



四川升达林业产业股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人江昌政、主管会计工作负责人向中华及会计机构负责人(会计主管人员)江昌浩声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“公司面临的风险和应对措施”部分描述了公司经营中可能面对的主要风险，敬请广大投资者查阅并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2017 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	4
第三节 公司业务概要.....	6
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	14
第六节 股份变动及股东情况.....	15
第七节 优先股相关情况.....	16
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	17
第九节 公司债相关情况.....	18
第十节 财务报告.....	19
第十一节 备查文件目录.....	76

释义

释义项	指	释义内容
公司、升达林业	指	四川升达林业产业股份有限公司
升达集团	指	四川升达林产工业集团有限公司
升达环保	指	成都市青白江区升达环保装饰材料有限公司
升达温江	指	成都市温江区升达建筑装饰材料有限公司
升达上海	指	上海升达林产有限公司
升达造林	指	四川升达造林经营有限责任公司
升达北京	指	北京升达力天经贸有限公司
升达重庆	指	重庆升达地板销售有限公司
升达山东	指	山东升达林产销售有限公司
升达湖北	指	湖北升达林产有限公司
升达河南	指	河南升达林产有限公司
升达广元	指	广元升达林业产业有限责任公司
升达家居	指	成都市青白江升达家居制品有限公司
升达永昌	指	沈阳升达永昌林产有限公司
升达佳樱	指	四川升达佳樱装饰材料有限公司
升达电子商务	指	四川升达电子商务有限公司
升达天津	指	天津源升达木业有限公司
四川中海	指	四川中海天然气有限公司
阿坝中海	指	阿坝州中海天然气有限责任公司
丹巴中海	指	丹巴中海天然气有限公司
汶川中海	指	汶川中海天然气有限责任公司
小金中海	指	小金中海天然气有限责任公司
蓝山中海	指	蓝山中海天然气有限公司
贵州中海	指	贵州中弘中海能源有限公司
贵州中弘达	指	贵州中弘达能源有限公司
理塘中海	指	理塘中海天然气有限公司
黑水中海	指	黑水中海天然气有限公司
彭山中海	指	彭山中海能源有限公司
升达装饰	指	四川升达装饰装修工程有限责任公司

升达达州	指	达州升达林产业有限公司
博通公司、内蒙古博通、博通中海	指	内蒙古中海博通天然气有限公司
陕西绿源	指	陕西绿源天然气有限公司
榆林公司、榆林金源	指	榆林金源天然气有限公司
米脂公司、米脂绿源	指	米脂绿源天然气有限公司
榆林物流、金源物流	指	榆林金源物流有限公司
圣明源公司	指	陕西圣明源能源有限公司
圣明达能源	指	陕西圣明达能源有限公司
胜大天然气公司	指	山西神木县胜大天然气加气有限公司
山西乾润、乾润能源	指	山西乾润能源有限公司
东证融汇	指	东证融汇证券资产管理有限公司
上海富诚	指	上海富诚海富通资产管理有限公司
上海华富	指	上海华富利得资产管理有限公司
诺安资管	指	诺安资产管理有限公司
申万菱信	指	申万菱信基金管理有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	升达林业	股票代码	002259
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川升达林业产业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	升达林业		
公司的外文名称（如有）	SICHUAN SHENGDA FORESTRY INDUSTRY CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	SHENGDA FORESTRY		
公司的法定代表人	江昌政		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	龙何平	易津禾
联系地址	四川省成都市锦江区东华正街 42 号 26 楼	四川省成都市锦江区东华正街 42 号 26 楼
电话	028-86783590	028-86783590
传真	028-86755286	028-86755286
电子信箱	longheping988@163.com	yjhsdgf@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	579,083,564.41	656,526,858.37	-11.80%
归属于上市公司股东的净利润（元）	8,892,370.59	7,788,769.54	14.17%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-3,007,523.60	7,052,450.87	-142.65%
经营活动产生的现金流量净额（元）	20,784,475.02	6,135,724.32	238.75%
基本每股收益（元/股）	0.0118	0.0118	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.0118	0.0118	0.00%
加权平均净资产收益率	0.53%	0.79%	-0.26%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,001,192,506.29	3,696,634,807.92	-18.81%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,665,619,853.64	1,664,810,512.78	0.05%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,475.25	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	13,016,984.04	系对榆林金源往来款利息，并且考虑内部抵减以及应收升达集团债权的资金占用费。

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,199.72	
减：所得税影响额	-4,693.62	
少数股东权益影响额（税后）	1,102,059.00	
合计	11,899,894.19	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

2016年底，公司向控股股东升达集团整体出售家居业务后，本报告期内，公司主营业务变为“清洁能源”为主。

公司自2013年切入清洁能源行业以来，通过并购、自建等方式快速布局清洁能源业务板块，现已拥有多家涉及 LNG 业务的子公司，其主要经营业务为液化天然气的生产和销售、城镇燃气、加气站等。公司的主要经营模式为：从上游天然气生产和销售企业购买气源后，通过LNG工厂加工销售，或通过自身城镇燃气管网系统以及CNG/LNG加气站，销售给居民、商业、工业等终端用户并提供相关输配服务；同时，公司为城镇燃气新用户提供燃气安装服务，现已初步形成“液化天然气生产与销售——天然气管道——液化天然气运输——城镇燃气（管道输配）——加气站与调峰站”的产业链格局。

近年来由于受到国际能源价格持续下跌、国内经济增长放缓等因素影响，近两年国内天然气行业整体波动较大，但随着国家能源行业政策的不断推动以及环境污染的急需解决，清洁能源成为重要的战略选择，天然气作为一种清洁、低碳化的能源逐渐成为能源供给侧改革的替代能源，天然气亦是被广泛认为是最重要的替代能源，并且可以与可再生能源融合发展、良性互补。2017年上半年，中国天然气行业有所回暖，工商业以及城镇燃气的需求逐步增加。报告期内，公司围绕董事会年初既定的经营方针，经过公司管理层的共同努力，天然气业务销售额和毛利率均有一定增长。公司将继续积极推动各项业务的发展，全力抓好安全生产，加大市场开发力度，不断优化资源配置，加快天然气业务板块的拓展，继续完善公司天然气产业链的格局。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、行业前景优势

“十三五”时期（2016-2020年）将是我国全面建成小康社会，实现中华民族伟大复兴中国梦的关键时期，能源发展面临前所未有的机遇和挑战，天然气在我国能源革命中占据重要地位。“十三五”期间，国家层面的能源结构优化和环境污染治理将成为天然气消费最主要的推动力。2013年以来，国家陆续出台了《大气污染防治行动计划》、《京津冀及周边地区落实大气污染防治行动计划实施细则》、《能源行业加强大气污染防治工作方案》等纲领性文件。按照国务院《能源发展战略行动计划（2014-2020年）》，到2020年天然气在一次能源消费中的比重将提高到10%以上。

2、富有经验的管理团队

公司通过一系列的资产重组、收购以及调整，引进了适合公司战略发展的高素质人才，逐步构建了富有经验的管理团队，其中包括液化天然气领域的技术专家、高端人才、企业管理的优秀干部等。公司将继续本着“以人为本”的管理理念，依靠优秀的核心管理团队，实现公司业务的跨越式发展。

3、规模优势

公司收购的陕西天然气项目，依托西部资源优势和国家大力发展清洁能源的政策优势，在天然气液化、储运、销售、加气站建设等方面，已经形成了高效优质全方位的产业体系，是目前中国内陆最具规模的液化天然气运营企业之一，且公司陕西LNG项目的销售市场覆盖京津冀地区，市场需求稳定增长，公司经营远景有良好保障。

4、资金优势

报告期内，公司以约9.41亿元的交易价格向控股股东升达集团整体出售家居业务；同时2016年5月非公开发行股票募集资金为人民币7.62亿元，扣除与发行有关的费用后，实际募集资金净额为人民币7.45亿元。目前公司可支配资金充裕，为公司并购重组，培育新的利润增长点奠定了良好的基础。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司围绕着“强化管理，确保实现目标效益；深度转型，构建公司发展新路”的经营方针，努力推进各项经营管理工作，同时加强清洁能源产业链相关项目的投资管理，确保已投产项目良性运行，保证了公司经营效益。2017年上半年，公司积极推进向控股股东升达集团整体售家居业务，其在规定期限内已将全部标的对价款和标的资产对公司的其他应付款支付完毕，本次剥离进一步优化了公司财务结构。未来在顺应社会经济发展趋势的前提下，公司将秉着开放的战略发展态度从自身实际情况出发，充分利用并购重组等资本运作方式积极寻找新的投资机会，培育新的利润增长点，进一步提升公司盈利水平回报广大投资者，确保公司可持续健康发展。

（一）主要财务情况

2017年上半年，公司实现营业总收入57,908.36万元，同比减少11.80%，主要系因出售相关林业资产，合并范围减少所致；营业利润为4,006.45万元，同比增长98.71%；利润总额为4,004.48万元，同比增长89.68%；归属于上市公司股东的净利润为889.23万元，同比增加14.17%。上述增长主要系因出售相关林业资产后，费用减少且收到升达集团因资产重组标的资产对公司的其他应付款利息所致。

（二）报告期内的重大事项

1、关于向控股股东出售林业资产暨重大资产重组事项

2016年12月，公司实施重大资产重组，向控股股东升达集团出售家居及森林相关的资产和负债，具体资产包括：公司名下的家居业务经营性资产和负债及12家子公司股权，其中12家子公司股权具体为：北京升达100%的股权、升达商务100%的股权、河南升达100%的股权、湖北升达100%的股权、升达环保90%的股权、升达佳樱51%的股权、升达家居100%的股权、山东升达100%的股权、上海升达99%的股权、沈阳升达100%的股权、升达建装70%的股权、重庆升达90%的股权；及公司名下森林资产及升达造林100%的股权。

根据《重大资产出售协议》约定，升达集团应于2017年6月30日前分期向公司支付全部标的对价款合计941,124,105.79元，同时承诺于2017年6月30日前向公司支付标的资产对公司的其他应付款（根据四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的川华信审（2016）329号拟出售资产《审计报告》，截至基准日，标的资产对公司的其他应付款共计468,566,987.10元）及利息。截至本报告期末，升达集团在上述规定期限内已将全部标的对价款和标的资产对公司的其他应付款支付完毕，且其他应付款对应期间的银行贷款利息亦支付完毕，付款金额和进度符合协议约定。同时，出售资产中涉及的子公司股权、登记在公司名下的房产已全部完成变更登记，专利已取得国家知识产权局的核准。涉及的林权以及商标的变更正在办理中，公司将继续推进上述未办理完毕的资产变更工作，并按照相关规定及时履行信息披露义务（具体内容详见2017年8月8日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》刊载的《关于重大资产重组实施进展的公告》（公告编号：2017-046））。

2、关于控股股东拟筹划转让股份事项

2017年5月8日，公司收到控股股东升达集团的《告知函》，升达集团拟筹划转让所持有的公司股份（升达集团持有公司股份190,614,183股，占公司总股本的25.34%），本次转让可能涉及控股权，公司于2017年5月9日在巨潮资讯网上披露了《关于控股股东拟筹划转让股份的提示性公告》（2017-035）

截止本报告期末，公司暂未收到升达集团相关进展通知，公司将密切关注本次事项后续进展情况并严格按照有关法律法规的规定和监管部门的要求及时履行信息披露义务。

3、关于陕西绿源天然气有限公司2016年度业绩承诺履行事项

根据公司与陕西绿源天然气有限公司（以下简称“陕西绿源”）签署的《业绩补偿协议》，陕西绿源承诺榆林金源天然气有限公司（以下简称“榆林金源”）、米脂绿源天然气有限公司（以下简称“米脂绿源”）和榆林金源物流有限公司（以下简称“金源物流”或“榆林物流”）（以下合称“标的公司”）2016年度实现扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润（以下简称“净利润”）为8,000万元，根据四川华信（集团）会计师事务所出具的标的公司审计报告，2016年度

标的公司实际实现的净利润为31,472,983.42元，低于业绩承诺净利润8,000万元，陕西绿源已触发业绩承诺补偿义务，应向标的公司现金补偿48,527,016.58元。

2017年4月18日和6月6日，公司向陕西绿源分别发出了《2016年业绩补偿款项付款通知》和《关于履行2016年度业绩承诺的通知》，向陕西绿源催告付款，要求陕西绿源按照要求向米脂绿源支付业绩补偿款，同时公司管理层为保护公司及广大投资者的权益，在此期间数次与陕西绿源负责人以通讯、面谈的方式沟通，要求陕西绿源严格按照《业绩补偿协议》的约定进行补偿，并明确履行业绩补偿承诺的严肃性。截至目前，米脂绿源已收到陕西绿源的业绩补偿款5,000,000.00元，尚有业绩补偿款43,527,016.58元未支付。公司管理层承诺将继续积极督促陕西绿源尽快履行业绩补偿义务，维护公司及广大投资者的权益。公司将按照后续进展及时履行信息披露义务。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	579,083,564.41	656,526,858.37	-11.80%	主要系因出售相关林业资产，合并范围减少所致。
营业成本	490,398,383.80	547,869,240.14	-10.49%	主要系因出售相关林业资产，合并范围减少所致。
销售费用	4,212,737.83	28,791,503.79	-85.37%	主要系因出售相关林业资产，合并范围减少所致。
管理费用	17,321,142.61	23,647,859.29	-26.75%	主要系因出售相关林业资产，合并范围减少所致。
财务费用	18,838,711.70	30,882,822.10	-39.00%	主要系因收到升达集团因资产重组标的资产对公司的其他应付款利息所致。
所得税费用	4,199,812.68	1,502,330.55	179.55%	主要系利润总额增加所致。
研发投入	0.00	422,221.19	-100.00%	主要系因出售相关林业资产，合并范围减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	20,784,475.02	6,135,724.32	238.75%	主要系合并范围减少，支付给职工以及为职工

				支付的现金、支付的各项税费、支付其他与经营活动有关的现金大幅减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	1,218,254,828.85	-43,102,208.39	2,926.43%	主要系本报告期赎回理财产品及本期收到升达集团资产重组交易价款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-647,093,665.78	779,603,006.30	-183.00%	主要系上期非公开发行股票收到募集资金和上期收到融资租赁款以及本期偿还借款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	591,945,638.09	742,636,522.23	-20.29%	本期增加主要系赎回理财产品及本期收到升达集团资产重组交易价款，偿还到期债务所致，上期增加主要系非公开发行股票收到募集资金所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

因出售相关林业资产，本公司经营业务部分由之前的林业板块和燃气板块变为燃气板块，现利润来源全部源于燃气板块。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	579,083,564.41	100%	656,526,858.37	100%	-11.80%
分行业					
林业行业			162,520,344.37	24.75%	-100.00%
燃气行业	579,083,564.41	100.00%	494,006,514.00	75.25%	17.22%
分产品					
地板			121,175,825.47	18.46%	-100.00%
纤维板			24,323,684.05	3.70%	-100.00%
木门			11,288,926.14	1.72%	-100.00%
柜体			3,862,028.21	0.59%	-100.00%
其他	5,677,665.35	0.98%	1,869,880.50	0.28%	203.64%
LNG	573,405,899.06	99.02%	494,006,514.00	75.25%	16.07%

分地区					
国内销售	579,083,564.41	100.00%	656,526,858.37	100.00%	-11.80%
国外销售					

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
林业行业				-100.00%	-100.00%	-22.95%
燃气行业	579,083,564.41	490,398,383.80	15.31%	17.22%	16.03%	0.86%
分产品						
地板				-100.00%	-100.00%	-31.32%
纤维板				-100.00%	-100.00%	-5.01%
LNG	573,405,899.06	484,619,683.55	15.48%	16.07%	14.66%	1.03%
分地区						
国内销售	579,083,564.41	490,398,383.80	15.31%	-11.80%	-10.49%	-1.24%
国外销售						

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

公司是否需要遵守装修装饰业的披露要求

否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

因出售相关林业资产，本报告期林业行业及所属产品销售收入为零。

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

货币资金	1,610,431,212.91	53.66%	1,503,562,367.20	37.46%	16.20%	主要系本期收到升达集团资产重组交易价款及偿还到期债务所致。
应收账款	176,950,870.83	5.90%	138,283,213.54	3.45%	2.45%	主要系应收账款未到收款期所致。
存货	13,109,154.37	0.44%	471,353,078.81	11.74%	-11.30%	主要系因出售相关林业资产，合并范围减少所致。
投资性房地产	5,228,326.03	0.17%	5,430,395.83	0.14%	0.03%	
长期股权投资	9,047,936.09	0.30%	9,830,058.26	0.24%	0.06%	
固定资产	841,306,392.67	28.03%	1,312,462,080.78	32.70%	-4.67%	主要系因出售相关林业资产，合并范围减少所致。
在建工程	69,881,496.43	2.33%	91,978,420.99	2.29%	0.04%	主要系因出售相关林业资产，合并范围减少所致。
短期借款	221,000,000.00	7.36%	444,000,000.00	11.06%	-3.70%	主要系到期偿还所致。
长期借款	188,000,000.00	6.26%	357,000,000.00	8.89%	-2.63%	主要系到期偿还所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	20,017,968.43	贷款保证金和为银行借款提供质押的定期存单。
固定资产	439,902,851.76	为借款设置抵押担保。
合计	459,920,820.19	--

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	130,590,956.36	-100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	74,533.14
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	5,691.32
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>公司于 2016 年 6 月 12 日、6 月 29 日分别召开了第四届董事会第十八次会议及 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意公司使用不超过人民币 3.5 亿元的暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性好、有保本约定的银行理财产品，在上述额度内资金可以在决议有效期内滚动使用。自 2016 年 7 月 26 日起，本公司已滚动使用不超过人民币 3.5 亿元的暂时闲置募集资金购买有保本约定的银行理财产品。具体内容详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上的相关公告。截止 2017 年 6 月 30 日，本公司使用上述闲置募集资金购买理财产品扣除交易手续费后共取得收益 8,435,078.49 元，且 3.5 亿元理财产品已全部赎回，募集资金专户共产生利息收入 1,534,708.71 元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
彭山县年产 40 万吨清洁能源项目	否	77,997.81	77,997.81	0	5,691.32	7.30%		0	否	否
承诺投资项目小计	--	77,997.81	77,997.81	0	5,691.32	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	77,997.81	77,997.81	0	5,691.32	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	项目暂处于停顿状态，公司将视产业整合情况决定项目投资进度。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2016 年 6 月 12 日召开第四届董事会第十八次会议和第四届监事会第十二次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》；四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于四川升达林业产业股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的鉴证报告》（川华信专（2016）219 号）；中国民族证券有限责任公司出具了《关于四川升达林业产业股份有限公司使用募集资金置换预先已投入的自筹资金的核查意见》，同意公司使用本次非公开募集资金 56,913,162.70 元置换已投入的自筹资金。本次置换于 2016 年 6 月 17 日完成。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资	不适用									

金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	公司于 2016 年 6 月 12 日、6 月 29 日分别召开了第四届董事会第十八次会议及 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意公司使用不超过人民币 3.5 亿元的暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性好、有保本约定的银行理财产品，在上述额度内资金可以在决议有效期内滚动使用。自 2016 年 7 月 26 日起，本公司已滚动使用不超过人民币 3.5 亿元的暂时闲置募集资金购买有保本约定的银行理财产品。具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。截止 2017 年 6 月 30 日，本公司使用上述闲置募集资金购买理财产品扣除交易手续费后共取得收益 8,435,078.49 元,且 3.5 亿元理财产品已全部赎回。
募集资金使用中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
彭山县年产 40 万吨清洁能源项目	2017 年 08 月 23 日	详见刊登于巨潮资讯网的“董事会关于募集资金 2017 年半年度使用情况的专项报告”。

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
榆林金源	子公司	LNG 生产及销售	132,653,061.22	707,662,244.36	311,676,790.85	276,438,436.83	30,992,721.23	25,635,315.27
米脂绿源	子公司	LNG 生产及销售	61,224,490.00	750,270,196.68	172,603,578.28	272,819,291.88	29,536,758.71	29,541,258.71
彭山中海	子公司	清洁能源、燃气具的生产和销售	10,000,000.00	54,035,786.53	-13,679,400.51	0.00	-5,031,884.65	-5,031,629.85

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	20.00%	至	50.00%
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	1,148.03	至	1,435.04
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	956.69		
业绩变动的原因说明	收到升达集团因资产重组标的资产对公司的其他应付款利息且费用与去年同期相比减少。		

十、公司面临的风险和应对措施

1、受经济周期影响的风险

经济发展具有周期性，天然气行业是基础能源行业，天然气需求量的变化与国民经济景气周期关联度较大。由于天然气行业受宏观经济环境影响较大，尤其在经济景气下行的情况下，宏观经济的下滑导致天然气需求量减少，将会对公司燃气板块的经营业绩造成不利影响。

2、宏观经济波动风险

自金融危机以来，全球宏观经济持续波动，主要经济体美国、欧洲、中国、日本等重要经济体实施一系列财政及货币政策，显著影响原油等价格。同时，我国经济也存在下行风险，可能出现经济增长不及预期、宏观经济政策过度或未及时

反应、经济政策步调或方向不一致等情形，加大宏观经济波动风险。同时高新产业不断涌现，为公司拓展提供了广阔前景，但是严重的重复建设，使公司的拓展方向选择处于两难境地和风险之中。

3、主营业务变化给公司的经营管理带来挑战

公司出售家居及森林相关的资产和负债后，主营业务暂时演变为清洁能源业务，随着公司清洁能源业务液化天然气项目、城市燃气、加气站业务的开展与扩大，将在该业务领域内的资源整合、科研开发、资本运作、市场开拓等方面对公司的管理层提出更高的要求，增加公司管理与运作的难度，给公司带来一定的管理风险。公司管理层将不断提升业务素质及管理水平以适应公司规模迅速扩张的需要，组织模式和管理制度不断随着公司规模的扩大而及时调整、完善。不断优化公司人才结构，创新薪酬体系和激励约束机制。严格按照公司投资决策程序，审慎、稳步推进相关工作。

4、LNG 行业存在的风险

LNG生产主要依附流水线操作技术，属于资本密集型行业。作为传统石化燃料的替代能源，LNG生产技术成熟，绿色环保效能显著，市场发展前景仍较为乐观；另一方面，目前我国的产业政策也在积极引导其他新能源技术推陈出新，纯电动、油电混合动力、氢动力和燃料电池等技术在未来一旦突破了技术及应用范围壁垒的瓶颈，能被替换到现有LNG所应用的领域时，将有可能侵占LNG市场的部分空间。此外，自2014年至今，受全球石油市场供应充裕、需求乏力等因素影响，国际市场油价震荡下行；与此同时，随着LNG液化工厂加速投建，行业产能高速增长，全国大部分地区LNG价格也显现出持续回落态势。油价走低将削弱天然气与传统燃油的价格优势，加剧市场竞争；而LNG工厂价的下降又将压缩LNG工厂的利润空间，加重工厂的业绩压力。目前LNG行业尚处于逐渐成熟期，市场竞争较为激烈，且存在较高的安全运营要求，故LNG行业存在一定的经营风险。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	30.64%	2017 年 01 月 23 日	2017 年 01 月 24 日	巨潮资讯网《2017 年第一次临时股东大会决议公告》(2017-006)
2016 年度股东大会	年度股东大会	30.65%	2017 年 05 月 05 日	2017 年 05 月 06 日	巨潮资讯网《2016 年度股东大会决议公告》(2017-034)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	陕西绿源天然气有限公司	业绩承诺及补偿安排	陕西绿源天然气有限公司承诺榆林金源天然气有限公司、米脂绿源天然气有限公司、榆林金源物	2015 年 11 月 19 日	2018 年 12 月 31 日	履行中

			<p>流有限公司 2015 年度实现的净利润数额合计不低于人民币 5,000.00 万元；2016 年度实现的净利润数额合计不低于人民币 8,000.00 万元；2017 年度实现的净利润数额合计不低于人民币 10,400.00 万元；2018 年度实现的净利润数额合计不低于人民币 13,520.00 万元。其中净利润指按照中国会计准则编制的且经具有证券、期货业务资格的会计师事务所审计的榆林金源、米脂绿源、榆林物流合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润。</p>			
	陕西绿源天然气有限公司;马龙	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	陕西绿源天然气有限公司、陕西绿源天然气有限公司实际制	2016 年 04 月 16 日	长期有效	履行中

			人马龙, 以及陕西绿源及其实际控制人马龙的关联公司、关联人, 不得从事与标的公司榆林金源天然气有限公司、米脂绿源天然气有限公司、榆林金源物流有限公司存在竞争关系的其他经营活动, 也不得直接或间接在其他与标的公司有竞争关系的公司、实体内持股、任职或为他人经营与标的公司业务具有竞争关系的业务。如违反上述承诺, 陕西绿源及其实际控制人马龙承诺将赔偿因此给升达林业、标的公司所造成的损失。			
	陕西绿源天然气有限公司;马龙	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	"陕西绿源、陕西绿源的实际控制人马龙及其关联方, 与标的公司之间将尽量减少和避免关联交易; 在进行确有	2016年04月16日	长期有效	履行中

			必要且无法规避的关联交易时，将保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按法律、法规以及规范性文件的规定履行关联交易程序及信息披露义务；不会通过关联交易损害升达林业及其股东的合法权益。如违反上述承诺，陕西绿源及其实际控制人马龙承诺将赔偿因此给升达林业、标的公司所造成的损失。			
	米脂绿源天然气有限公司;榆林金源天然气有限公司;榆林金源物流有限公司	其他承诺	"标的公司榆林金源天然气有限公司、米脂绿源天然气有限公司、榆林金源物流有限公司核心管理人员承诺 1、自升达林业收购标的公司的重大资产购买事项实施完毕之日起，在标的公司持续任职不少于 36 个月。2、在	2016 年 04 月 16 日	2019 年 4 月 16 日	履行中

			标的公司任职期间及离职后 2 年内，不得从事或投资与标的公司业务相同或相似的业务，也不得在与标的公司业务相同或相似的公司或其他盈利性经济组织任职、如违反上述承诺，愿意无条件向标的公司承担赔偿责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	四川升达林产工业集团有限公司、江昌政、江山、四川升达装饰装修工程有限责任公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	"本人/本公司将严格遵守《公司法》、《公司章程》、《关联交易制度》、《股东大会会议事规则》、《董事会议事规则》等规定，避免和减少关联交易，自觉维护股份公司及全体股东的利益，将不利用本人/本公司在升达林业中的股东地位或作为升达林业董事、监事等高级管理人员的身份在关联交易中谋取不正当	2007 年 10 月 01 日	长期有效	履行中

		<p>利益。如升达林业必须与本人/本公司控制的企业进行关联交易，则本人/本公司承诺，均严格履行相关法律程序，遵照市场公平交易的原则进行，将促使交易的价格、相关协议条款和交易条件公平合理，不会要求升达林业给予与第三人的条件相比更优惠的条件。</p>			
	<p>四川升达林产工业集团有限公司、江昌政、江山、四川升达装饰装修工程有限责任公司</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>本人/本公司(及本公司高级管理人员及本公司下属企业)目前没有在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或组织，以任何形式直接或间接从事或参与任何对升达林业构成竞争的业务及活动或拥有与升达林业存在竞争关系的任何经济实体、机构、经</p>	<p>2007年10月01日</p>	<p>长期有效</p>
					<p>履行中</p>

			济组织的权益，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。本人/本公司保证将采取合法及有效的措施，促使本人/本公司拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织及本人/本公司的关联企业，不以任何形式直接或间接从事与升达林业相同或相似的、对发行人业务构成或可能构成竞争的业务，并且保证不进行其他任何损害升达林业及其他股东合法权益的活动。			
	董静涛;江昌政;江山;向中华;张昌林	股份限售承诺	"董事、监事、高级管理人员江昌政、董静涛、向中华、江山、张昌林承诺：在其任职期间，每年转让的股份不超过其持有股份总数的 25%；	2007 年 10 月 01 日	长期有效	履行中

			离职后半年内，不转让其持有的公司股份。			
	东证融汇证券资产管理有限公司;诺安资产管理有限公司;上海富诚海富通资产管理有限公司;上海华富利得资产管理有限公司;申万菱信基金管理有限公司	股份限售承诺	本次非公开发行股票的发行对象共 5 名，分别为东证融汇证券资产管理有限公司、上海富诚海富通资产管理有限公司、上海华富利得资产管理有限公司、诺安资产管理有限公司、申万菱信基金管理有限公司。前述 5 名发行对象承诺：作为合格投资者参与本次非公开发行股票，根据《上市公司证券发行管理办法》，其特申请将本次认购的股票进行锁定处理，锁定期为 12 个月，在此之后按中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。	2016 年 06 月 08 日	2017 年 6 月 8 日	履行完毕
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	四川升达林产工业集团	其他承诺	"2014 年 3 月 6 日，公司	2014 年 03 月 06 日	2014 年 9 月 6 日	履行完毕

	有限公司		控股股东升达集团购回国泰君安持有的公司 1,600 万股股份，占公司总股本的 2.49%。在完成约定购回证券交易到期购回时，升达集团承诺：在本次增持（购回）完成后的 6 个月内不再转让其持有的公司股份。			
	四川升达林产工业集团有限公司	其他承诺	公司控股股东升达集团承诺连续六个月内出售的股份将低于公司股份总数的 5%。	2015 年 03 月 26 日	2015 年 9 月 26 日	履行完毕
	四川升达林产工业集团有限公司	其他承诺	关于柬埔寨林业项目，升达集团承诺： 1、承诺柬埔寨林业项目（本项目含建设年产 5 万立方米实木坯板生产线工程及 2.26 万公顷橡胶种植工程，其中橡胶种植工程实施林行间种木薯过渡型种植业务。）不生产、开发任何与升达林业	2012 年 04 月 24 日	长期有效	履行中

			产品构成竞争或可能竞争的产品，且不与升达林业发生任何不公允的关联交易，且升达林业每年向本项目采购相关原材料产生的关联交易额占公司当年同类原材料采购总额的比例不高于 30%。2、保证公司在人员、资产、财务、机构、业务等方面的独立性。3、保证不以任何形式占用公司的资金。4、保证不会以任何方式要求或促使公司为升达集团提供任何形式的担保。			
	四川升达林产工业集团有限公司	其他承诺	"2007 年 11 月 1 日，四川锦丰纸业股份有限公司同中国光大银行成都分行签署 950 万借款合同，同日，公司与中国光大银行成都分行签订《保证合同》，为该借	2008 年 01 月 22 日	长期有效	履行中。该承诺目前尚在履行中。公司于 2009 年 4 月 2 日承担此项担保责任，并于同年 5 月下旬向成都市中级人民法院提起诉讼追偿。截止 2009 年 6 月 30 日，

			<p>款提供保证担保。针对上述担保，公司控股股东升达集团承诺：上述对外担保事项如造成升达林业的损失，其全部损失及相关法律责任均由升达集团予以承担。</p>			<p>2009 年 6 月 30 日，公司承担锦丰担保事项损失合计 8,319,705.46 元。2009 年 6 月 30 日，公司控股股东升达集团根据承诺承担上述担保损失，向公司支付 8,319,705.46 元保证金。2013 年 3 月 15 日，成都市中级法院下达民事判决书”(2009)成民初字第 589 号”，法院裁定如下： 一、锦丰纸业于判决生效之日起十五日内偿还本公司本金 750 万元及逾期利息等合计 799.12 万元； 二、锦丰纸业于判决生效之日起十五日内支付本公司上述 799.12 万元产生的资金占用费；三、温江区金锦苑实业有限公司、成都温江区锦苑活</p>
--	--	--	---	--	--	---

						动中心有限责任公司对四川锦丰纸业股份有限公司上述债务承担连带清偿责任。截至目前,上述款项尚在追偿中。根据相关规定,控股股东升达集团因承担本次担保所造成损失而向本公司支付的保证金列入公司其他应付款,待上述担保事项具体损失金额最终确定后,相应计入资本公积金。
	四川升达林产工业集团有限公司;江昌政;江山;向中华;岳振锁;杨云海;陈涛;李卫东;贺晓静;刘光强;罗文宏	股份减持承诺	公司控股股东及公司董事、监事、高级管理人员 承诺:自 2015 年 7 月 10 日起 6 个月内不通过二级市场减持公司股份	2015 年 07 月 10 日	2016 年 1 月 10 日	履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
华融金融租赁股份有限公司诉榆林金源、米脂绿源、公司及陕西绿源融资租赁合同纠纷	38,279.45	否	控股子公司榆林金源、米脂绿源收到浙江省杭州市中级人民法院送达的《民事案件应诉通知书》、《民事起诉状》、《民事裁定书》相关法律文书	本案尚未审理,公司暂时无法对该诉讼可能产生的影响作出判断。	本案尚未审理	2017年08月22日	巨潮资讯网《关于控股子公司收到应诉通知书、民事起诉状及民事裁定书的公告》(2017-052)

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
陕西绿源石化运输有限公司	对重要子公司施加重大影响的投资方控制的企业	接受劳务	提供运输	市场化原则	165.13	165.13	100.00%	2,000	否	银行转账	165.13	2017年04月14日	巨潮资讯网
合计				--	--	165.13	--	2,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				经审议通过，上述关联交易系本公司正常的生产经营所需，2017年度公司预计关联交易总额为4000万元，报告期内关联交易金额未超过预计金额。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

√ 适用 □ 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
山南大利通	控股股东下属企业	升达新奥清洁能源产业投资基金管理(宿迁)有限公司	投资管理	500 万元	472.97	472.97	0.17
被投资企业的重大在建项目的进展情况(如有)		无					

4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应收关联方债权:

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
升达集团	控股股东	转让林业资产	否	85,283.28	1,457.34	86,750			-9.38
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		无重大影响							

应付关联方债务:

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
升达集团	控股股东	转让林业资产基准日至交割日代收贷款	2,694.29		2,694.29			0
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		无重大影响						

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
榆林金源天然气有限公司	2016年04月26日	20,000	2016年04月27日	20,000	连带责任保证	四年	否	否
米脂绿源天然气有限公司	2016年04月26日	18,000	2016年04月27日	18,000	连带责任保证	四年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			38,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				38,000

子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		0		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		0		
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)		38,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		38,000		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				22.81%				
其中：								
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债 务担保余额（E）				18,000				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				2016 年公司向控股子公司榆林金源、米脂绿源融资租赁业务提 供连带责任保证担保，该担保尚未到期（具体内容详见 2016 年 4 月 26 日刊载于巨潮资讯网《关于控股子公司开展融资租赁业 务暨公司提供担保的公告》（2016-027））。目前，榆林金源、 米脂绿源已收到华融金融租赁股份有限公司诉榆林金源、米脂 绿源、公司和陕西绿源融资租赁合同纠纷的《民事案件应诉通 知书》、《民事起诉状》、《民事裁定书》相关法律文书，公司作 为担保方被起诉，本案尚未开庭审理，是否会承担连带清偿责 任尚不确定。具体内容详见 2017 年 8 月 22 日刊载于巨潮资讯 网《关于控股子公司收到应诉通知书、民事起诉状及民事裁定 书的公告》（2017-052）				

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

关于华融金融租赁股份有限公司诉榆林金源、米脂绿源、公司及陕西绿源融资租赁合同纠纷事项

公司控股子公司榆林金源、米脂绿源收到浙江省杭州市中级人民法院送达的《民事案件应诉通知书》、《民事起诉状》、《民事裁定书》相关法律文书。具体内容详见 2017 年 8 月 22 日刊载于巨潮资讯网《关于控股子公司收到应诉通知书、民事起诉状及民事裁定书的公告》（2017-052）

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	137,656,120	18.30%				-108,876,518	-108,876,518	28,779,602	3.83%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	137,656,120	18.30%				-108,876,518	-108,876,518	28,779,602	3.83%
其中：境内法人持股	109,008,267	14.49%				-109,008,267	-109,008,267	0	0.00%
境内自然人持股	28,647,853	3.81%				131,749	131,749	28,779,602	3.83%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	614,672,147	81.70%				108,876,518	108,876,518	723,548,665	96.17%
1、人民币普通股	614,672,147	81.70%				108,876,518	108,876,518	723,548,665	96.17%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	752,328,267	100.00%						752,328,267	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2016年5月，公司向申万菱信、上海富诚、上海华富、诺安资管及东证融汇非公开发行新股109,008,267股，该部分股份已于2017年6月8日上市流通，导致本报告期末限售股份减少109,008,267股。

2、报告期内，离任财务总监刘光强先生，因购买公司股票，未过锁定期，锁定股份122,050股；离任董事、副总经理岳振锁先生因购买公司股票，未过锁定期，锁定股份9,700股；导致本报告期末限售股份增加131,750股。

3、2016年公司聘任张昌林先生为副总经理，其所持有的高管股份按75%比例锁定，受四舍五入的影响，在报告期内，限售股份减少1股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司已依据报告期普通股加权平均数重新计算列示最近一期基本每股收益和稀释每股收益、及归属于公司普通股股东的每股净资产。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
诺安资产—工商银行—诺安资管舜耕天禾 2 号资产管理计划	29,565,092	29,565,092	0	0	非公开发行后机构类限售股	2017 年 6 月 8 日
申万菱信基金—工商银行—申万菱信新毅 1 号资产管理计划	18,600,000	18,600,000	0	0	非公开发行后机构类限售股	2017 年 6 月 8 日
富诚海富通资管—民生银行—富诚海富通稳胜 3 号资产管理计划	11,463,476	11,463,476	0	0	非公开发行后机构类限售股	2017 年 6 月 8 日
上海华富利得资产—民生银行—华富资管—升达林业资产管理计划	13,609,699	13,609,699	0	0	非公开发行后机构类限售股	2017 年 6 月 8 日
东证融汇证券资管—浦发银行—东证融汇融盛 7 号集合资产管理计划	35,770,000	35,770,000	0	0	非公开发行后机构类限售股	2017 年 6 月 8 日
刘光强	0	0	122,050	122,050	高管锁定股	按高管股份解限
岳振锁	0	0	9,700	9,700	高管锁定股	按高管股份解限
合计	109,008,267	109,008,267	131,750	131,750	--	--

3、证券发行与上市情况

不适用。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		31,492	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的普通 股数量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
四川升达林产 工业集团有限 公司	境内非国有法 人	25.34%	190,614,183				质押	184,360,000
东证融汇证 资管—浦发银 行—东证融汇 融盛 7 号集 合资产管理计 划	其他	4.75%	35,770,000			35,770,000		
诺安资产—工 商银行—诺安 资管舜耕天禾 2 号资产管 理计划	其他	3.93%	29,565,092			29,565,092		
江昌政	境内自然人	3.81%	28,676,702		21,507,526	7,169,176	质押	28,676,600
华鑫国际信 托有限公司— 财富成长一期 投资基金集 合资金信托 计划	其他	3.75%	28,233,600			28,233,600		
申万菱信基 金—工商银 行—申万菱 信新毅 1 号 资产管理计 划	其他	2.47%	18,600,000			18,600,000		
上海质勋投 资管理中心（有 限	境内非国有法 人	2.11%	15,873,476			15,873,476	质押	15,000,000

合伙)								
上海华富利得资产—民生银行—华富资管—升达林业资产管理计划	其他	1.22%	9,199,699	-4,410,000		9,199,699		
董静涛	境内自然人	1.04%	7,836,855				质押	6,340,000
向中华	境内自然人	0.82%	6,191,157		4,643,368	1,547,789		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，江昌政、董静涛、向中华及四川升达林产工业集团有限公司为一致行动人，同时江昌政、董静涛、向中华为四川升达林产工业集团有限公司的股东和董事；公司其他股东之间是否存在关联关系以及是否属于一致行动人，情况未知。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
四川升达林产工业集团有限公司	190,614,183	人民币普通股	190,614,183					
东证融汇证券资管—浦发银行—东证融汇融盛 7 号集合资产管理计划	35,770,000	人民币普通股	35,770,000					
诺安资产—工商银行—诺安资管舜耕天禾 2 号资产管理计划	29,565,092	人民币普通股	29,565,092					
华鑫国际信托有限公司—财富成长一期投资基金集合资金信托计划	28,233,600	人民币普通股	28,233,600					
申万菱信基金—工商银行—申万菱信新毅 1 号资产管理计划	18,600,000	人民币普通股	18,600,000					
上海质勋投资管理中心（有限合伙）	15,873,476	人民币普通股	15,873,476					
上海华富利得资产—民生银行—华富资管—升达林业资产管理计划	9,199,699	人民币普通股	9,199,699					
董静涛	7,836,855	人民币普通股	7,836,855					
江昌政	7,169,176	人民币普通股	7,169,176					
交通银行股份有限公司—农银汇理行业成长混合型证券投资基金	5,750,700	人民币普通股	5,750,700					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通	公司前 10 名无限售流通股股东中，江昌政、董静涛及四川升达林产工业集团有限公司为一致行动人，同时江昌政、董静涛为四川升达林产工业集团有限公司的股东和董事；							

股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司其他股东之间是否存在关联关系以及是否属于一致行动人，情况未知。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	四川升达林产工业集团有限公司共持有公司股份 190,614,183 股，占公司总股本的 25.34%，其中直接持有公司股份 184,438,823 股，通过资产管理计划间接持有公司股份 6,175,360 股。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
江昌政	董事长	现任	28,676,702	0	0	28,676,702			
江山	副董事长； 总经理	现任	504,000	0	0	504,000			
向中华	董事；副 总经理	现任	6,191,157	0	0	6,191,157			
岳振锁	董事；副 总经理	离任	0	9,700	0	9,700			
向显湖	独立董事	离任							
罗正英	独立董事	现任							
黄雅虹	独立董事	现任							
杨云海	监事主席	现任							
李卫东	监事	现任							
陈涛	监事	现任							
刘光强	财务总监	离任	0	122,050	0	122,050			
江昌浩	财务总监	现任							
方峻	董事；副 总经理；董 事会秘书	离任	45,600	0	0	45,600			
张昌林	副总经理	现任	2,779,678	0	0	2,779,678			
龙何平	副总经理； 董事会秘 书	现任							
合计	--	--	38,197,137	131,750	0	38,328,887	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
岳振锁	董事；副总经理	解聘	2017年03月15日	工作变动。
向显湖	独立董事	离任	2017年03月21日	去世。
方峻	董事	被选举	2017年05月05日	工作变动。
方峻	董事；副总经理； 董事会秘书	解聘	2017年08月09日	因个人身体原因辞职。
龙何平	副总经理；董事 会秘书	聘任	2017年08月11日	

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：四川升达林业产业股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,610,431,212.91	1,155,959,509.10
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,197,697.40	14,050,000.00
应收账款	176,950,870.83	121,032,049.44
预付款项	29,200,610.55	5,012,263.27
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	38,649,712.09	869,431,642.81
买入返售金融资产		
存货	13,109,154.37	14,456,577.90

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,914,603.50	370,480,240.78
流动资产合计	1,884,453,861.65	2,550,422,283.30
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	15,000,000.00	15,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	9,047,936.09	9,830,058.26
投资性房地产	5,228,326.03	5,329,360.93
固定资产	841,306,392.67	866,743,440.28
在建工程	69,881,496.43	67,041,487.08
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	79,436,626.32	80,569,881.16
开发支出		
商誉	54,284,543.09	54,284,543.09
长期待摊费用	15,763,713.28	21,331,957.54
递延所得税资产	5,280,826.73	4,573,012.28
其他非流动资产	21,508,784.00	21,508,784.00
非流动资产合计	1,116,738,644.64	1,146,212,524.62
资产总计	3,001,192,506.29	3,696,634,807.92
流动负债：		
短期借款	221,000,000.00	306,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	100,000,000.00	270,090,000.00

应付账款	54,157,396.60	65,906,964.12
预收款项	36,276,403.49	22,713,567.75
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,666,417.95	3,144,667.66
应交税费	13,715,537.27	30,530,283.80
应付利息		193,846.88
应付股利		
其他应付款	30,983,762.94	169,755,674.58
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	129,186,386.76	450,273,599.75
其他流动负债		
流动负债合计	586,985,905.01	1,318,608,604.54
非流动负债：		
长期借款	188,000,000.00	160,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	307,880,522.08	327,462,095.15
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	2,727,565.03	2,727,565.03
其他非流动负债		
非流动负债合计	498,608,087.11	490,189,660.18
负债合计	1,085,593,992.12	1,808,798,264.72
所有者权益：		
股本	752,328,267.00	752,328,267.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	718,858,076.09	718,858,076.09
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	3,116,586.62	669,976.52
盈余公积	30,864,384.62	30,864,384.62
一般风险准备		
未分配利润	160,452,539.31	162,089,808.55
归属于母公司所有者权益合计	1,665,619,853.64	1,664,810,512.78
少数股东权益	249,978,660.53	223,026,030.42
所有者权益合计	1,915,598,514.17	1,887,836,543.20
负债和所有者权益总计	3,001,192,506.29	3,696,634,807.92

法定代表人：江昌政

主管会计工作负责人：向中华

会计机构负责人：江昌浩

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,594,424,613.16	871,377,414.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	17,584,624.32	
应收利息		
应收股利		
其他应收款	216,509,727.22	1,046,451,388.33
存货	129,524.19	128,807.49
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	748,116.88	351,711,730.30
流动资产合计	1,829,396,605.77	2,269,669,340.66

非流动资产：		
可供出售金融资产	15,000,000.00	15,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	326,651,327.48	327,433,449.65
投资性房地产	5,228,326.03	5,329,360.93
固定资产	7,429,198.54	7,967,943.13
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	18,353.49	23,593.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	13,448,297.00	18,946,586.00
递延所得税资产	110,183.29	110,183.29
其他非流动资产		
非流动资产合计	367,885,685.83	374,811,116.47
资产总计	2,197,282,291.60	2,644,480,457.13
流动负债：		
短期借款	221,000,000.00	261,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		30,000,000.00
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	78,489.67	1,176,417.53
应交税费	2,516,660.03	17,901,744.10
应付利息		
应付股利		
其他应付款	179,773.57	27,399,662.18
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	77,294,768.25	393,638,997.80
其他流动负债		
流动负债合计	301,069,691.52	731,116,821.61
非流动负债：		
长期借款	188,000,000.00	160,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	28,076,358.93	47,657,932.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	216,076,358.93	207,657,932.00
负债合计	517,146,050.45	938,774,753.61
所有者权益：		
股本	752,328,267.00	752,328,267.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	718,858,076.09	718,858,076.09
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,864,384.62	30,864,384.62
未分配利润	178,085,513.44	203,654,975.81
所有者权益合计	1,680,136,241.15	1,705,705,703.52
负债和所有者权益总计	2,197,282,291.60	2,644,480,457.13

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	579,083,564.41	656,526,858.37
其中：营业收入	579,083,564.41	656,526,858.37
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	538,236,904.39	638,197,498.67
其中：营业成本	490,398,383.80	547,869,240.14
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,364,621.56	3,029,436.93
销售费用	4,212,737.83	28,791,503.79
管理费用	17,321,142.61	23,647,859.29
财务费用	18,838,711.70	30,882,822.10
资产减值损失	4,101,306.89	3,976,636.42
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-782,122.17	1,832,754.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	40,064,537.85	20,162,113.73
加：营业外收入	12,020.98	990,029.88
其中：非流动资产处置利得	1,475.25	
减：营业外支出	31,745.45	40,897.42
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	40,044,813.38	21,111,246.19
减：所得税费用	4,199,812.68	1,502,330.55
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	35,845,000.70	19,608,915.64

归属于母公司所有者的净利润	8,892,370.59	7,788,769.54
少数股东损益	26,952,630.11	11,820,146.10
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	35,845,000.70	19,608,915.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,892,370.59	7,788,769.54
归属于少数股东的综合收益总额	26,952,630.11	11,820,146.10
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0118	0.0118
（二）稀释每股收益	0.0118	0.0118

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：江昌政

主管会计工作负责人：向中华

会计机构负责人：江昌浩

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	5,677,665.35	252,584,315.11
减：营业成本	5,778,700.25	209,403,120.17
税金及附加	1,912,584.84	2,196,660.82
销售费用		13,847,818.21
管理费用	7,598,334.72	7,088,990.59
财务费用	4,299,714.89	16,470,514.90
资产减值损失	350,740.00	2,654,599.73
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-782,122.17	1,832,754.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-15,044,531.52	2,755,364.72
加：营业外收入	4,708.98	985,216.10
其中：非流动资产处置利得	1,475.25	
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-15,039,822.54	3,740,580.82
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-15,039,822.54	3,740,580.82
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-15,039,822.54	3,740,580.82
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	638,962,051.62	778,373,647.99
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		212,518.17
收到其他与经营活动有关的现金	3,502,192.88	215,645.82

经营活动现金流入小计	642,464,244.50	778,801,811.98
购买商品、接受劳务支付的现金	560,670,091.80	622,379,409.27
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	15,604,970.06	55,720,723.06
支付的各项税费	21,125,576.07	41,250,026.05
支付其他与经营活动有关的现金	24,279,131.55	53,315,929.28
经营活动现金流出小计	621,679,769.48	772,666,087.66
经营活动产生的现金流量净额	20,784,475.02	6,135,724.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	350,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	4,725,703.73	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,475.25	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	852,832,762.18	
收到其他与投资活动有关的现金	14,167,237.82	
投资活动现金流入小计	1,221,727,178.98	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,472,350.13	24,852,208.39
投资支付的现金		18,250,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,472,350.13	43,102,208.39
投资活动产生的现金流量净额	1,218,254,828.85	-43,102,208.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		745,331,433.09
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金	261,000,000.00	349,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	100,000,000.00	522,000,000.00
筹资活动现金流入小计	361,000,000.00	1,616,331,433.09
偿还债务支付的现金	787,625,800.00	380,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,451,102.21	27,214,148.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,145,538.40
支付其他与筹资活动有关的现金	177,016,763.57	428,814,278.59
筹资活动现金流出小计	1,008,093,665.78	836,728,426.79
筹资活动产生的现金流量净额	-647,093,665.78	779,603,006.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	591,945,638.09	742,636,522.23
加：期初现金及现金等价物余额	998,467,606.39	466,453,451.88
六、期末现金及现金等价物余额	1,590,413,244.48	1,209,089,974.11

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,401,567.68	255,231,904.86
收到的税费返还		212,518.17
收到其他与经营活动有关的现金	3,502,192.88	1,156,620.41
经营活动现金流入小计	9,903,760.56	256,601,043.44
购买商品、接受劳务支付的现金	6,516,201.23	228,990,731.50
支付给职工以及为职工支付的现金	3,713,005.25	18,314,159.96
支付的各项税费	10,388,699.93	18,759,680.66
支付其他与经营活动有关的现金	27,009,855.17	12,940,106.47
经营活动现金流出小计	47,627,761.58	279,004,678.59
经营活动产生的现金流量净额	-37,724,001.02	-22,403,635.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	350,000,000.00	

取得投资收益收到的现金	4,725,703.73	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,475.25	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	852,832,762.18	
收到其他与投资活动有关的现金	14,167,237.82	
投资活动现金流入小计	1,221,727,178.98	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,751.00	
投资支付的现金		138,840,956.36
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	24,751.00	138,840,956.36
投资活动产生的现金流量净额	1,221,702,427.98	-138,840,956.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		745,331,433.09
取得借款收到的现金	261,000,000.00	304,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	100,000,000.00	262,000,000.00
筹资活动现金流入小计	361,000,000.00	1,311,331,433.09
偿还债务支付的现金	608,925,800.00	252,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,496,888.77	10,068,609.80
支付其他与筹资活动有关的现金	177,016,763.57	221,080,882.83
筹资活动现金流出小计	814,439,452.34	483,149,492.63
筹资活动产生的现金流量净额	-453,439,452.34	828,181,940.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	730,538,974.62	666,937,348.95
加：期初现金及现金等价物余额	843,947,055.59	438,753,957.41
六、期末现金及现金等价物余额	1,574,486,030.21	1,105,691,306.36

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	752,328,267.00				718,858,076.09			669,976.52	30,864,384.62		162,089,808.55	223,026,030.42	1,887,836,543.20
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	752,328,267.00				718,858,076.09			669,976.52	30,864,384.62		162,089,808.55	223,026,030.42	1,887,836,543.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00				0.00			2,446,610.10			-1,637,269.24	26,952,630.11	27,761,970.97
（一）综合收益总额											8,892,370.59	26,952,630.11	35,845,000.70
（二）所有者投入和减少资本	0.00				0.00							0.00	0.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													0.00
（三）利润分配											-10,529,639.83	0.00	-10,529,639.83
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

其他								-687,365.12		687,365.12			
二、本年期初余额	643,320,000.00				87,194,365.28			1,054,847.03	20,131,022.92		101,440,468.32	365,437,781.16	1,218,578,484.71
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	109,008,267.00				631,663,710.81			-384,870.51	10,733,361.70		60,649,340.23	-142,411,750.74	669,258,058.49
(一)综合收益总额											71,382,701.93	19,202,477.74	90,585,179.67
(二)所有者投入和减少资本	109,008,267.00				636,323,166.09							-161,614,228.48	583,717,204.61
1. 股东投入的普通股	109,008,267.00				636,323,166.09								745,331,433.09
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												-161,614,228.48	-161,614,228.48
(三)利润分配								10,733,361.70			-10,733,361.70		
1. 提取盈余公积								10,733,361.70			-10,733,361.70		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转					-4,659,455.28								-4,659,455.28
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他					-4,659,455.28								-4,659,455.28
(五) 专项储备								-384,870.51					-384,870.51
1. 本期提取								7,894,302.15					7,894,302.15
2. 本期使用								8,279,172.66					8,279,172.66
(六) 其他													
四、本期期末余额	752,328,267.00				718,858,076.09			669,976.52	30,864,384.62		162,089,808.55	223,026,030.42	1,887,836,543.20

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	752,328,267.00				718,858,076.09				30,864,384.62	203,654,975.81	1,705,705,703.52
加：会计政策变更											0.00
前期差错更正											0.00
其他											0.00
二、本年期初余额	752,328,267.00				718,858,076.09				30,864,384.62	203,654,975.81	1,705,705,703.52
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	0.00				0.00				0.00	-25,569,462.37	-25,569,462.37
（一）综合收益总额										-15,039,822.54	-15,039,822.54
（二）所有者投入和减少资本	0.00				0.00						0.00
1. 股东投入的普											0.00

普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											0.00
4. 其他											0.00
(三) 利润分配								0.00	-10,529,639.83	-10,529,639.83	
1. 提取盈余公积											0.00
2. 对所有者（或股东）的分配									-10,529,639.83	-10,529,639.83	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	752,328,267.00				718,858,076.09				30,864,384.62	178,085,513.44	1,680,136,241.15

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	643,320,000.00				82,534,910.00	0.00		0.00	20,818,388.04	113,241,006.62	859,914,304.66
加：会计政策变更	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00

前期差错更正	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00				0.00	0.00		0.00	-687,365.12	-6,186,286.07	-6,873,651.19
二、本年期初余额	643,320,000.00				82,534,910.00	0.00		0.00	20,131,022.92	107,054,720.55	853,040,653.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	109,008,267.00				636,323,166.09	0.00		0.00	10,733,361.70	96,600,255.26	852,665,050.05
（一）综合收益总额	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	107,333,616.96	107,333,616.96
（二）所有者投入和减少资本	109,008,267.00				636,323,166.09	0.00		0.00	0.00	0.00	745,331,433.09
1. 股东投入的普通股	109,008,267.00				636,323,166.09	0.00		0.00	0.00	0.00	745,331,433.09
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00				0.00	0.00		0.00	10,733,361.70	-10,733,361.70	0.00
1. 提取盈余公积	0.00				0.00	0.00		0.00	10,733,361.70	-10,733,361.70	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00

1. 本期提取	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	752,328,267.00				718,858,076.09	0.00		0.00	30,864,384.62	203,654,975.81	1,705,705,703.52

三、公司基本情况

(一) 历史沿革

2005年12月16日，经四川省人民政府《关于同意四川升达林产有限公司整体变更设立为四川升达林业产业股份有限公司的批复》（川府函[2005]249号）批准，四川升达林产有限公司整体变更为四川升达林业产业股份有限公司（以下简称本公司或公司），注册资本变更为人民币125,188,599.00元，每股面值人民币1元，总股本12,518.8599万股。

本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准四川升达林业产业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2008]830号文）核准，于2008年7月10日，向社会公开发行人民币普通股（A股）55,000,000.00股，每股发行价为人民币4.56元，募集资金总额人民币250,800,000.00元，扣除各项发行费用人民币18,808,098.23元，实际募集资金净额为231,991,901.77元。其中新增注册资本（股本）人民币55,000,000.00元，增加资本公积176,991,901.77元。注册资本变更为215,000,000.00元。

经2009年度股东大会审议通过，本公司2009年度利润分配方案为“以2009年12月31日公司总股本为基数，向全体股东按每10股派息0.5元（含税），每10股转增4股”，2010年6月该项分配实施完毕，本公司股本变更为301,000,000.00元。

2010年12月21日，公司经中国证券监督管理委员会（证监许可[2010]1869号）文核准，向社会非公开发行人民币普通股5,640.00万股。每股发行价格为人民币5.67元，募集资金合计319,788,000.00元。扣除各项发行费用13,012,400.00元，实际募集资金净额人民币306,775,600.00元。其中新增注册资本56,400,000.00元，增加资本公积250,375,600.00元。本次非公开发行股份后，本公司的股本变更为357,400,000.00元。

2011年9月14日，本公司2011年度第二次临时股东大会决议同意以2011年6月30日的总股本357,400,000.00股为基数，以资本公积金每10股转增8股的比例，向全体股东实施资本公积转增股本285,920,000.00元，转增后本公司股本增加到643,320,000.00元。

2016年1月13日，公司经中国证券监督管理委员会（证监许可[2016]338号）文核准，向社会非公开发行人民币普通股109,008,267股。每股发行价格为人民币6.99元，募集资金合计761,967,786.33元。扣除各项发行费用16,636,353.24元，实际募集资金净额人民币745,331,433.09元。其中新增注册资本109,008,267.00元，增加资本公积636,323,166.09元。本次非公开发行股份后，本公司的股本变更为752,328,267.00元。

公司的控股股东为四川升达林产工业集团有限公司（以下简称“升达集团”），最终控制人为江昌政先生。

公司统一社会信用代码：91510000621605256E；公司住所：成都市锦江区东华正街42号；注册资本：752,328,267.00元；法定代表人：江昌政

(二) 行业性质和经营范围

公司所处的行业：人造板行业。

经营范围：林木种植；木竹材经营加工；生产、加工、批发、销售胶合板、刨花板、定向刨花板、中

密度纤维板、装饰单板贴面人造板、浸渍胶膜纸饰面人造板、细木工板、实木复合地板、浸渍纸层压木质地板、竹地板、实木地板；进出口业。（以上项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报告于2017年8月21日经第四届董事会第二十八次会议批准对外公布。

公司集团合并报表范围包括以下10家子公司：

子公司全称	子公司简称
贵州中弘达能源有限公司	贵州中弘达
眉山市彭山中海能源有限公司	彭山中海
榆林金源天然气有限公司	榆林金源
米脂绿源天然气有限公司	米脂绿源
榆林金源物流有限公司	金源物流
陕西圣明源能源有限公司	圣明源公司
陕西圣明达能源有限公司	圣明达公司
神木县胜大天然气加气有限公司	胜大天然气公司
山西乾润能源有限公司	乾润能源
内蒙古中海博通天然气有限公司	博通中海

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于以下所述会计政策和会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司不存在导致自报告期末起至少12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历每年1月1日至12月31日止。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益，为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益，为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定原则

公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

（2）合并财务报表所采用的会计方法

合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业务已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于对比报表期初已经存在，从对比报表的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

①外币交易的折算方法

公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

②对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：A属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；B可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

（2）外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

10、金融工具

（1）金融工具的分类

金融工具分为金融资产、金融负债和权益工具。

金融资产在初始确认时划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。包括：应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期

损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

当公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。公司不确认权益工具的公允价值变动额。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险

和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试和减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

①可供出售金融资产的减值准备

如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

②持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100.00 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%

3 年以上	50.00%	50.00%
-------	--------	--------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项中有确凿证据表明无法收回或收回可能性不大的款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货主要包括：原材料、周转材料、在产品、产成品、消耗性生物资产、低值易耗品等。消耗性生物资产的相关会计政策见“消耗性生物资产”所述。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：发出存货采用月末一次加权平均法或个别认定法计价。

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

(3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

在资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额；③为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

公司存货采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

① 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

② 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

不适用

14、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，本公司按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

对于分步处置股权至丧失控股的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时,已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房屋、土地,采用成本模式计量;投资性房地产在预计可使用年限内按照直线法(扣除净残值率5%)计提折旧或摊销。

投资性房地产存在减值迹象的,估计其可收回金额;可收回金额的计量结果表明,资产的可收回金额低于其账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

当投资性房地产的用途改变为自用时,则自改变之日起,将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时,则自改变之日起,将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时,以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置,或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时,终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计年度的房屋建筑物、机器设备、运输设备及其它设备等。固定资产在同时满足下列条件时才能确认:①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	15-40	5.00%	6.33—2.375
机器设备	年限平均法	12-20	5.00%	7.92-4.75
运输设备	年限平均法	5-8	5.00%	19.00—11.875
办公设备及其他	年限平均法	5	5.00%	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁,其所有权最终可能转移,也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧,无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程分为自营建造工程、出包建造工程、设备安装工程等。

在建工程按实际发生的成本计量。自营建造工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建造工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。在建工程达到预定可使用状态后，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

(3) 暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

19、生物资产

公司生物资产全部是消耗性生物资产，消耗性生物资产主要系林业资产。

(1) 生物资产的确认标准

外购林业类消耗性生物资产的成本包括购买价款、相关税费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。

自行营造的林业类消耗性生物资产的成本，按照其郁闭前发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费以及其他管护费等必要支出确定。

投资者投入的林业类消耗性生物资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的例外。

以其他方式取得的林业类消耗性生物资产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(2) 生物资产后续计量

林业类消耗性生物资产在郁闭前发生的实际费用构成林业类消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的后续支出，计入当期损益。

林业类消耗性生物资产在采伐时按蓄积量比例法结转成本。

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其预计使用寿命内采用直线法分期摊销。

每年年末，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见该项资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2) 内部研究开发支出会计政策

(1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

(2) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。可收回金额的计量结果表明，该等长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

公司各类资产减值准备的计提如下：

(1) 长期股权投资减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（2）固定资产的减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，公司根据下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，公司将估计其可收回金额，进行减值测试：①固定资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；④有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；⑤固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；⑥本公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；⑦其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该项固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当单项固定资产或者固定资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（3）在建工程的减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，公司根据下述信息判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，公司将估计其可收回金额，进行减值测试：①在建工程的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及在建工程所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算在建工程预计未来现金流量现值的折现率，导致在建工程可收回金额大幅度降低；④有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏；⑤在建工程已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；⑥本公司内部报告的证据表明在建工程的经济绩效已经低于或者将低于预期，如在建工程所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；⑦其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该项在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当单项在建工程或者在建工程所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

（4）无形资产的减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，公司根据下述信息判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试：①无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致无形资产可收回金额大幅度降低；④有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；⑤无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；⑥本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；⑦其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用系已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按预计受益期内平均摊销。

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划 and 设计受益计划。

设计提存计划指本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

本报告期内，公司发生的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当设定提存计划相同的原则进行处理。此外，企业应当适用关于设定收益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债和净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1、服务成本。
- 2、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

25、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：①该义务是本公司承担的现时义务；②履行该义务很可能导致经济利益流出；③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面

价值。

26、股份支付

不适用

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司销售液化天然气（LNG）区分客户自提和公司运送，客户自提以公司装车法兰片为交接点，公司装车过磅完毕即确认收入；公司运送至客户指定地点的，以公司运输车的法兰片为交接点，卸载完成即确认收入。

公司销售燃气，燃气收入于客户使用燃气时确认，每个会计期末，公司同客户确认燃气实际用量，根据实际用量和销售单价确认收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：①与交易相关的经济利益能够流入公司；②收入的金额能够可靠地计量。

具体确认方法：①利息收入金额，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据：

①、劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入；

②、劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

本公司提供的入户管道安装工程，按照政府物价主管部门核定的收费标准向用户收取安装费。安装工程完成且具备通气条件时，公司按照已收或应收的合同或协议价款确认收入。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；

用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

公司根据资产、负债的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产(或负债)。

(1) 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：①可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的一该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损；②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产—暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的一商誉的初始确认；同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

公司作为承租人记录经营租赁业务：经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益；初始直接费用计入当期损益；或有租金于实际发生时计入当期损益。

公司作为出租人记录经营租赁业务：经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益；对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益，其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益；或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。

公司作为承租人记录融资租赁业务：于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值，最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示；未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金于实际发生时计入当期损益。

公司作为出租人记录融资租赁业务：于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值，将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益，应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。；未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金于实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、13%
消费税	实木地板销售收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税	7%、1%
企业所得税	应纳税所得	15%、25%
教育费附加	应纳流转税	3%
地方教育费附加	应纳流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
榆林金源	15%
博通中海	15%

2、税收优惠

(1) 依据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十九条及四川省成都市青白江区国家税务局出具的《税收优惠备案告知书》（青国税备告字[2009]第001号），本公司以《资源综合利用企业所得税优惠目录》中所列资源为主要原材料，生产《资源综合利用企业所得税优惠目录》（2008年版）内符合国家或行业标准的产品取得的收入减按90%计入所得税计税收入总额。

(2) 依据财政部国家税务总局《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》（财税[2011]115号），成都市温江区国家税务局认定本公司以次小薪材为原料生产加工的纤维板产品符合增值税即征即退范围。根据财政部、国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》（财税[2015]78号），本公司自2015年7月1日起按缴纳增值税

的70%享受即征即退优惠政策。

(3) 根据财税〔2011〕58号、国家税务总局公告2012第12号、国家税务总局公告2015年第76号规定，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税，本公司每年在所得税汇算申报之前按文件相关要求，按时填写相关西部大开发优惠政策表格到主管税务局备案，根据当地主管税务机关下发的税务事项通知书按15%的所得税税率计征所得税。

(4) 根据财税〔2011〕58号文件规定，榆林金源经子洲县国家税务局备案核准，企业所得税税率为15%。

(5) 根据财税〔2011〕58号文件规定，扎鲁特旗国家税务局备案核准，企业所得税税率为15%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	957,490.87	1,104,769.76
银行存款	1,589,455,753.61	997,362,836.63
其他货币资金	20,017,968.43	157,491,902.71
合计	1,610,431,212.91	1,155,959,509.10

其他说明

注：期末其他货币资金中有550.80万元为贷款保证金、1,451.00万元系为公司借款提供质押的定期存单。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

银行承兑票据	3,197,697.40	14,050,000.00
合计	3,197,697.40	14,050,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,650,000.00	
合计	3,650,000.00	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	186,593,930.61	100.00%	9,643,059.78	5.17%	176,950,870.83	127,731,315.05	100.00%	6,699,265.61	5.24%	121,032,049.44
合计	186,593,930.61	100.00%	9,643,059.78	5.17%	176,950,870.83	127,731,315.05	100.00%	6,699,265.61	5.24%	121,032,049.44

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	181,263,466.06	9,063,173.31	5.00%
1 至 2 年	4,862,064.33	486,206.43	10.00%
2 至 3 年	468,400.22	93,680.04	20.00%
合计	186,593,930.61	9,643,059.78	5.17%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,943,794.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

项目	金额	占应收账款余额的比例	坏账准备期末余额
余额前五名的应收账款总额	180,153,296.81	96.55%	9,202,919.74

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

6、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	28,326,356.17	97.00%	4,329,677.02	86.38%
1 至 2 年	337,779.78	1.16%	285,646.65	5.70%
2 至 3 年	275,060.60	0.94%	135,525.60	2.70%
3 年以上	261,414.00	0.90%	261,414.00	5.22%
合计	29,200,610.55	--	5,012,263.27	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

项目	金额	占预付款项余额的比例
余额前五名的预付款项总额	7,263,916.39	24.88%

其他说明：

7、应收利息**(1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	41,292,833.75	99.80%	2,643,121.66	6.40%	38,649,712.09	870,917,251.75	99.99%	1,485,608.94	0.17%	869,431,642.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	82,643.90	0.20%	82,643.90	100.00%	0.00	82,643.90	0.01%	82,643.90	100.00%	
合计	41,375,477.65	100.00%	2,725,765.56	6.59%	38,649,712.09	870,999,895.65	100.00%	1,568,252.84	0.18%	869,431,642.81

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	37,766,434.32	1,888,321.72	5.00%

1 至 2 年	270,399.43	27,039.94	10.00%
2 至 3 年	3,000,800.00	600,160.00	20.00%
3 年以上	255,200.00	127,600.00	50.00%
合计	41,292,833.75	2,643,121.66	6.40%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,157,512.72 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收关联方款项		852,832,762.18
应收非关联方款项	35,800,377.15	8,614,770.00
保证金	3,156,920.00	6,990,000.00
备用金、周转金	2,201,716.23	1,927,938.04
代垫款	216,464.27	634,425.43
合计	41,375,477.65	870,999,895.65

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
余额前五名的其他应收款总额	应收非关联方款项\保证金	29,206,000.00		70.59%	1,910,300.00
合计	--	29,206,000.00	--	70.59%	1,910,300.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,176,770.06		7,176,770.06	6,979,882.60		6,979,882.60
库存商品	5,177,973.66		5,177,973.66	6,941,169.34		6,941,169.34
周转材料	267,957.27		267,957.27	271,660.47		271,660.47
工程施工【注 1】	486,453.38		486,453.38	263,865.49		263,865.49
合计	13,109,154.37		13,109,154.37	14,456,577.90		14,456,577.90

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

注1：系博通中海未具备通气条件的燃气初装业务发生的成本。

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣金额	12,914,603.50	20,480,240.78
理财产品		350,000,000.00
合计	12,914,603.50	370,480,240.78

其他说明：

注：本公司以闲置募集资金购买理财产品3.5亿元，已到期赎回。

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00
按成本计量的	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00
合计	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
成都亚商新兴创业投资有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					8.33%	
深圳大麦理财互联网金融服务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					4.76%	
合计	15,000,000.00			15,000,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

位		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
升达新奥 清洁能源	1,418,378 .85			522.04						1,418,900 .89	
四川中海 天然气有 限公司	8,411,679 .41			-782,644. 21						7,629,035 .20	
小计	9,830,058 .26			-782,122. 17						9,047,936 .09	
合计	9,830,058 .26			-782,122. 17						9,047,936 .09	

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值	8,419,572.88			8,419,572.88
1.期初余额	8,419,572.88			8,419,572.88
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	8,419,572.88			8,419,572.88
二、累计折旧和累计摊 销				

1.期初余额	3,090,211.95			3,090,211.95
2.本期增加金额	101,034.90			101,034.90
(1) 计提或摊销	101,034.90			101,034.90
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,191,246.85			3,191,246.85
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	5,228,326.03			5,228,326.03
2.期初账面价值	5,329,360.93			5,329,360.93

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	348,868,742.40	627,988,338.09	9,830,366.54	6,929,249.78	993,616,696.81
2.本期增加金额	1,968,906.21	507,218.07	35,395.62	53,554.99	2,565,074.89
(1) 购置	1,968,906.21	507,218.07	35,395.62	53,554.99	2,565,074.89
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				3,099.00	3,099.00
(1) 处置或报废				3,099.00	3,099.00
(2) 其他减少					
4.期末余额	350,837,648.61	628,495,556.16	9,865,762.16	6,979,705.77	996,178,672.70
二、累计折旧					
1.期初余额	16,133,107.72	102,203,347.95	6,166,253.04	2,370,547.82	126,873,256.53
2.本期增加金额	5,355,371.18	21,810,165.77	681,517.31	151,969.24	27,999,023.50
(1) 计提	5,355,371.18	21,810,165.77	681,517.31	151,969.24	27,999,023.50
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	21,488,478.90	124,013,513.72	6,847,770.35	2,522,517.06	154,872,280.03
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					

四、账面价值					
1.期末账面价值	329,349,169.71	504,482,042.44	3,017,991.81	4,457,188.71	841,306,392.67
2.期初账面价值	332,735,634.68	525,784,990.14	3,664,113.50	4,558,701.96	866,743,440.28

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

注：期末固定资产中有账面原值为53,529.12万元的机器设备为本公司借款提供抵押担保。

20、在建工程**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
彭山 LNG 项目	13,385,071.92		13,385,071.92	13,385,071.92		13,385,071.92
内蒙古通辽市扎鲁特旗供气工程	25,891,070.63		25,891,070.63	23,051,061.28		23,051,061.28
子洲天然气综合利用存储调峰液化项目配套物流	24,173,273.73		24,173,273.73	24,173,273.73		24,173,273.73

工程						
河腰村 LNG 加气站	383,964.83		383,964.83	383,964.83		383,964.83
镇远年产 40 万吨 LNG 清洁能源项目	6,048,115.32		6,048,115.32	6,048,115.32		6,048,115.32
合计	69,881,496.43		69,881,496.43	67,041,487.08		67,041,487.08

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
彭山 LNG 项目【注 1】	779,978,100.00	13,385,071.92				13,385,071.92	1.72%		919,540.19			募股资金
内蒙古通辽市扎鲁特旗供气工程	80,000,000.00	23,051,061.28	2,840,009.35			25,891,070.63	32.36%					金融机构贷款
子洲天然气综合利用存储调峰液化项目配套物流工程	150,000,000.00	24,173,273.73				24,173,273.73	16.12%					金融机构贷款
河腰村 LNG 加气站	12,020,000.00	383,964.83				383,964.83	3.19%					金融机构贷款
镇远年产 40 万吨 LNG 清洁能源项目【注 1】	0.00	6,048,115.32				6,048,115.32						金融机构贷款
合计	1,021,990.00	67,041,487.08	2,840,009.35			69,881,487.08	--	--	919,540.19			--

	8,100.00	87.08	9.35			96.43			19		
--	----------	-------	------	--	--	-------	--	--	----	--	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

注1：上述建设项目处于暂缓投资状态，本公司将视产业整合情况决定上述项目投资强度。

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及其他	合计
一、账面原值					

1.期初余额	85,140,416.64			2,865,322.81	88,005,739.45
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	85,140,416.64			2,865,322.81	88,005,739.45
二、累计摊销					
1.期初余额	4,594,128.94			2,841,729.35	7,435,858.29
2.本期增加金额	1,128,014.86			5,239.98	1,133,254.84
(1) 计提	1,128,014.86			5,239.98	1,133,254.84
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	5,722,143.80			2,846,969.33	8,569,113.13
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					

1.期末账面价值	79,418,272.84			18,353.48	79,436,626.32
2.期初账面价值	80,546,287.70			23,593.46	80,569,881.16

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
非同一控制下企业合并形成的商誉	54,284,543.09					54,284,543.09

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

公司将商誉分摊到资产组或资产组组合。如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产

组组合中除商誉之外的其它各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其它各项资产的账面价值。

商誉减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
融资服务费	18,347,143.92		5,465,704.98		12,881,438.94
办公室装修费	1,038,185.34		47,624.72		990,560.62
LNG 加气站土地租赁费【注 1】	1,944,690.60		53,946.00		1,890,744.60
其他	1,937.68		968.56		969.12
合计	21,331,957.54		5,568,244.26		15,763,713.28

其他说明

注1：LNG加气站土地租赁费为圣明达公司发生的场站土地租赁支出。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	12,368,825.34	2,134,644.78	8,267,518.45	1,426,830.33
可抵扣亏损	4,728,207.39	1,182,051.85	4,728,207.39	1,182,051.85
资产账面价值与评估价值的差异	7,856,520.40	1,964,130.10	7,856,520.40	1,964,130.10
合计	24,953,553.13	5,280,826.73	20,852,246.24	4,573,012.28

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	10,540,182.66	5,280,826.73		4,573,012.28
递延所得税负债		2,727,565.03		2,727,565.03

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	24,647,499.13	24,647,499.13
合计	24,647,499.13	24,647,499.13

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年到期金额			
2018 年到期金额	10,736.21	10,736.21	
2019 年到期金额	2,387,953.36	2,387,953.36	
2020 年到期金额	8,191,862.30	8,191,862.30	
2021 年到期金额	14,056,947.26	14,056,947.26	
合计	24,647,499.13	24,647,499.13	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付与购置土地资产相关的款项	15,100,000.00	15,100,000.00
预付与购建固定资产相关的款项	6,408,784.00	6,408,784.00
合计	21,508,784.00	21,508,784.00

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	221,000,000.00	276,000,000.00
委托贷款		30,000,000.00
合计	221,000,000.00	306,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

33、衍生金融负债

 适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	100,000,000.00	
银行承兑汇票		270,090,000.00
合计	100,000,000.00	270,090,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	14,623,942.58	20,201,961.20
1—2 年	35,600,813.65	38,285,851.99
2—3 年	1,064,745.56	3,488,291.12
3 年以上	2,867,894.81	3,930,859.81
合计	54,157,396.60	65,906,964.12

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
李振荣	7,465,000.00	未结算
中国核工业第五建设有限公司	6,632,531.54	未结算
成都五环新锐化工有限公司	4,502,103.80	未结算
浙江美阳国际工程设计有限责任公司	2,400,000.00	未结算
山东绿能燃气实业有限责任公司	2,400,000.00	未结算
沈阳远大压缩机股份有限公司	1,910,000.00	未结算
陕西邦宸建设工程有限公司	1,622,000.00	未结算
浙江省工业设备安装集团有限公司	1,428,611.56	未结算
米脂县国土局	1,200,000.00	未结算
陕西华地工程造价咨询事务所有限责任公司	1,100,000.00	未结算
合计	30,660,246.90	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款	36,276,403.49	22,713,567.75
合计	36,276,403.49	22,713,567.75

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,118,224.45	12,272,857.39	13,850,663.23	1,540,418.61
二、离职后福利-设定提存计划	26,443.21	1,403,194.34	1,303,638.21	125,999.34
合计	3,144,667.66	13,676,051.73	15,154,301.44	1,666,417.95

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,510,537.02	10,814,814.94	12,124,779.84	1,200,572.12
2、职工福利费	307,295.00	638,489.88	912,744.88	33,040.00
3、社会保险费	9,788.69	363,036.20	505,128.41	-132,303.52
其中：医疗保险费	1,742.50	314,304.73	437,185.06	-121,137.83
工伤保险费	7,631.46	33,335.58	47,770.68	-6,803.64
生育保险费	414.73	15,395.89	20,172.67	-4,362.05
4、住房公积金	54,951.70	264,024.50	245,702.60	73,273.60
5、工会经费和职工教育经费	233,196.04	192,491.87	62,307.50	363,380.41
6、短期带薪缺勤	2,456.00			2,456.00
合计	3,118,224.45	12,272,857.39	13,850,663.23	1,540,418.61

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	23,257.50	1,363,989.74	1,269,486.73	117,760.51
2、失业保险费	3,185.71	39,204.60	34,151.48	8,238.83
合计	26,443.21	1,403,194.34	1,303,638.21	125,999.34

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,485,135.34	12,987,465.76
企业所得税	8,991,595.74	16,785,915.84
个人所得税	74,070.92	60,777.04
城市维护建设税	349.92	240,488.14
土地使用税	55,814.25	55,814.25
印花税	29,610.21	42,326.58
教育附加		103,808.27
副调基金		47,134.38
地方教育附加		138,656.23
其他	78,960.89	67,897.31
合计	13,715,537.27	30,530,283.80

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		193,846.88
合计		193,846.88

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	212,945.48	273,819.24
往来款	30,523,399.31	168,507,183.28
其他	247,418.15	974,672.06
合计	30,983,762.94	169,755,674.58

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	44,000,000.00	364,000,000.00
一年内到期的长期应付款	85,186,386.76	86,273,599.75
合计	129,186,386.76	450,273,599.75

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	10,000,000.00	135,000,000.00
保证借款	178,000,000.00	25,000,000.00
合计	188,000,000.00	160,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

银行名称	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数	期初数
国家开发银行	2006/9/26	2018/9/25	人民币	4.90%	12,000,000.00	19,000,000.00
国家开发银行	2006/10/12	2018/10/11	人民币	4.90%	30,000,000.00	40,000,000.00
恒丰银行	2017/6/9	2019/6/8	人民币	6.18%	40,000,000.00	
中国长城资产管理公司成都办事处	2015/12/31	分期还款	人民币	11.3%		315,000,000.00
中国长城资产管理公司成都办事处	2016/9/1	分期还款	人民币	同期同档次基准利率上浮37%	150,000,000.00	150,000,000.00
合计					232,000,000.00	524,000,000.00
其中：一年内到期的长期借款					44,000,000.00	364,000,000.00

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	450,907,896.51	482,862,840.19
减：未确认融资费用	57,840,987.67	69,127,145.29
长期应付款净额	393,066,908.84	413,735,694.90
一年内到期的长期应付款	85,186,386.76	86,273,599.75

其他说明：

注1：2016年4月15日，榆林金源天然气有限公司以其LNG生产线与华融金融租赁股份有限公司签订融资租赁合同，合同约定租赁本金为20,000.00万元，租赁期限为2016年4月27日至2020年4月10日，共48个月。租金总额为22,428.45万元，租金按季支付，月租息率为0.39583%，风险金1,200万元，名义货价300万元。第1期至第4期每期租赁本金为125万元，第5期至第16期每期租赁本金为1625万元。华融公司以2亿元1年期的银行承兑汇票支付上述租赁本金。

截止2017年6月30日应付融资租赁款20,026.32万元，未确认融资费用2,545.57万元。

注2：2016年4月15日，米脂绿源天然气有限公司与华融金融租赁股份有限公司签订融资租赁合同，合同约定租赁本金为18,000.00万元，租赁期限为2016年4月27日至2020年4月15日，共48个月。租金总额为20,198.31万元，租金按季支付，月租息率为0.39583%，风险金1080万元，名义货价270万元。第1期至第4期每期租赁本金为110.34万元，第5期至第16期每期租赁本金为1,463.22万元。华融公司以1.8亿元1年期的银行承兑汇票支付上述租赁本金。

截止2017年6月30日应付融资租赁款18,037.21万元，未确认融资费用2,348.38万元。

注3：2016年4月20日，本公司与民生金融租赁股份有限公司签订融资租赁合同，合同约定租赁本金为10,000.00万元，租赁期限为2016年4月20日起至2019年4月19日止，共36个月。租金总额为10,990.89万元，租金按季支付，租赁年利率为5.94%，

每期租金为915.91万元。

截止2017年6月30日应付融资租赁款7,027.26万元，未确认融资费用890.15万元。

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	752,328,267.00						752,328,267.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	718,806,956.38			718,806,956.38
其他资本公积	51,119.71			51,119.71

合计	718,858,076.09			718,858,076.09
----	----------------	--	--	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	669,976.52	6,456,281.69	4,009,671.59	3,116,586.62
合计	669,976.52	6,456,281.69	4,009,671.59	3,116,586.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据财政部、安全监管总局制定并颁布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号文），本公司之子公司榆林金源、金源物流、米脂绿源、圣明源公司、圣明达公司、胜大天然气公司、乾润能源按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》第二章第九条所规定的办法及比例计提安全生产基金。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	30,864,384.62			30,864,384.62
合计	30,864,384.62			30,864,384.62

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润		100,753,103.20
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		687,365.12
调整后期初未分配利润	162,089,808.55	101,440,468.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,892,370.59	71,382,701.93
减：提取法定盈余公积		10,733,361.70
应付普通股股利	10,529,639.83	
期末未分配利润	160,452,539.31	162,089,808.55

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	573,405,899.06	484,619,683.55	656,526,858.37	547,869,240.14
其他业务	5,677,665.35	5,778,700.25		
合计	579,083,564.41	490,398,383.80	656,526,858.37	547,869,240.14

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	93,827.02	1,582,692.43
教育费附加	128,209.90	831,769.58
房产税	693,994.63	
土地使用税	1,152,993.99	
印花税	817,438.49	
地方教育附加	236.59	398,988.15

食品副调基金及其他	477,920.94	215,986.77
合计	3,364,621.56	3,029,436.93

其他说明：

注1：根据财会[2016]22号文件规定，自2016年5月1日全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船税、印花税等相关税费；对于2016年1月1日至6月30日期间发生的交易在可比期间的财务报表中不予追溯调整。本公司将2017年1月1日至2017年6月30日期间发生的上述各项税费由管理费用转入税金及附加列示。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	749,422.51	11,291,592.68
物流费	1,651,317.48	8,931,580.10
广告费	46,539.22	2,177,742.53
差旅费	47,222.11	1,216,083.33
网络建设费		37,259.00
会务费	268,205.00	149,318.50
业务宣传费		815,366.35
售后服务费		550,585.47
其他费用	1,450,031.51	3,621,975.83
合计	4,212,737.83	28,791,503.79

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	7,014,951.17	9,525,694.91
无形资产摊销费	574,295.70	1,098,663.58
税金		3,741,818.00
折旧费	2,222,253.55	2,643,703.55
中介机构费	2,310,584.44	1,519,271.88
业务招待费	702,757.93	768,162.52
车辆费用	570,207.12	
维修费用	63,177.16	

其他费用	3,862,915.54	4,350,544.85
合计	17,321,142.61	23,647,859.29

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,133,733.65	21,446,070.78
减：利息收入	9,567,235.28	2,496,950.89
汇兑损益		
其他【注】	17,272,213.33	11,933,702.21
合计	18,838,711.70	30,882,822.10

其他说明：

注：其他主要系未确认融资费用摊销、前期融资费用摊销以及银行的手续费等。

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,101,306.89	3,976,636.42
合计	4,101,306.89	3,976,636.42

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-782,122.17	-58,345.97
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		1,891,100.00
合计	-782,122.17	1,832,754.03

其他说明：

69、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

70、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	1,475.25		1,475.25
其中：固定资产处置利得	1,475.25		1,475.25
政府补助		980,864.39	
其他	10,545.73	9,165.49	10,545.73
合计	12,020.98	990,029.88	12,020.98

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
增值税退税	成都市温江 区财政局	补助		是	否		212,518.17	与收益相关
财政补贴	成都市温江 区社保局	补助		是	否		113,012.90	与收益相关
财政补贴	成都市温江 区经信局	补助		是	否		100,000.00	与收益相关
递延收益本 期摊销		补助		是	否		555,333.32	与资产相关
合计	--	--	--	--	--		980,864.39	--

其他说明：

71、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	31,745.45	40,897.42	31,745.45
合计	31,745.45	40,897.42	31,745.45

其他说明：

72、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,907,627.13	1,736,599.21
递延所得税费用	-707,814.45	-234,268.66
合计	4,199,812.68	1,502,330.55

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	40,044,813.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,006,722.01
子公司适用不同税率的影响	-502,985.07
调整以前期间所得税的影响	-1,303,924.26
所得税费用	4,199,812.68

其他说明

73、其他综合收益

详见附注。

74、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	3,233.73	215,645.82
保证金及单位往来款	1,000,000.00	
利息收入及其他	2,498,959.15	
合计	3,502,192.88	215,645.82

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	46,539.22	2,177,742.53
差旅费	845,359.63	2,227,534.85
中介机构费	2,310,584.44	1,519,271.88
会务费	521,506.70	568,793.80
车辆费	643,251.12	522,188.11
业务招待费	750,724.80	1,082,421.32
网络费建设费	112,650.00	201,200.00
售后服务费		550,585.47
维修费	85,586.76	278,444.13
业务宣传费		815,366.35
其他费用及往来款	17,311,611.40	34,440,800.74
物流费	1,651,317.48	8,931,580.10
合计	24,279,131.55	53,315,929.28

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司收回欠款	14,167,237.82	
合计	14,167,237.82	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到未到期票据贴现款及保证金存款		42,000,000.00
收到的融资租赁款		480,000,000.00
购买金融产品回款	100,000,000.00	

合计	100,000,000.00	522,000,000.00
----	----------------	----------------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的票据保证金及到期承兑款	12,000,000.00	295,000,000.00
支付信用证手续费、担保费其他筹资手续费	14,349,240.21	17,400,000.00
归还前期拆借款		116,414,278.59
购买金融产品	100,000,000.00	
支付原子公司往来款	40,137,883.53	
支付现金股利	10,529,639.83	
合计	177,016,763.57	428,814,278.59

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

75、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	35,845,000.70	19,608,915.64
加：资产减值准备	4,101,306.89	3,976,636.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,100,058.40	46,614,479.40
无形资产摊销	1,133,254.84	1,388,380.98
长期待摊费用摊销	5,568,244.26	7,362,313.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,475.25	
财务费用（收益以“-”号填列）	18,838,711.70	30,882,822.10
投资损失（收益以“-”号填列）	782,122.17	-1,832,754.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-707,814.45	1,012,731.64
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,347,423.53	-39,439,704.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填	-17,263,714.35	-48,619,575.13

列)		
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-56,958,643.42	-14,818,522.31
经营活动产生的现金流量净额	20,784,475.02	6,135,724.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,590,413,244.48	1,209,089,974.11
减：现金的期初余额	998,467,606.39	466,453,451.88
现金及现金等价物净增加额	591,945,638.09	742,636,522.23

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	852,832,762.18
其中：	--
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	852,832,762.18

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,590,413,244.48	998,467,606.39
其中：库存现金	957,490.87	1,104,769.76

可随时用于支付的银行存款	1,589,455,753.61	997,362,836.63
三、期末现金及现金等价物余额	1,590,413,244.48	998,467,606.39

其他说明：

76、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

77、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	20,017,968.43	贷款保证金和为银行借款提供质押的定期存单。
固定资产	439,902,851.76	为借款设置抵押担保。
合计	459,920,820.19	--

其他说明：

78、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

79、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

80、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
贵州中弘达	贵州镇远县	贵州镇远县	燃气生产及供应	100.00%		投资设立
彭山中海	彭山县	彭山县	燃气生产及供应	100.00%		投资设立
博通中海	内蒙古通辽	内蒙古通辽	燃气生产及供应	77.00%		股权收购
榆林金源	陕西榆林	陕西榆林	燃气生产及供应	51.00%		股权收购
米脂绿源	陕西米脂	陕西米脂	燃气生产及供应	51.00%		股权收购
金源物流	陕西榆林	陕西榆林	运输业	51.00%		股权收购
圣明源公司	陕西汉中	陕西汉中	燃气供应		60.00%	股权收购
圣明达公司	陕西黄陵	陕西黄陵	燃气供应		51.00%	股权收购
胜大天然气公司	陕西神木	陕西神木	燃气供应		100.00%	股权收购
乾润能源	山西乾润	山西乾润	燃气供应		80.00%	股权收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

注1：贵州中弘达成立于2013年10月14日，注册资本5,000.00万元。截止至2016年12月31日实收资本1,000.00万元，本公司持有100%的股权。

注2：彭山中海成立于2014年1月23日，注册资本1,000.00万元，本公司持有100%的股权。

注3：博通中海成立于2011年8月，设立时注册资本500万元。

注4：榆林金源由陕西绿源天然气有限公司和陕西金石矿业投资有限公司于2009年9月11日共同组建成立，成立时注册资本1,500.00万元。2015年11月4日，本公司与陕西绿源签订《四川升达林业产业股份有限公司关于向榆林金源天然气有限公司进行增资扩股之协议书》，同意本公司向榆林金源增加注册资本67,653,062.00元，新增注册资本由本公司以货币资金认缴。本次增资完成后，本公司持有榆林金源51.00%的股权。截止至2016年12月31日，榆林金源注册资本为13,265.31万元。

注5：米脂绿源由陕西绿源天然气有限公司和榆林金源天然气有限公司于2014年3月17日共同组建成立，成立时注册资本3,000.00万元。2015年11月4日，本公司与陕西绿源签订《四川升达林业产业股份有限公司关于向米脂绿源天然气有限公司

进行增资扩股之协议书》，同意本公司向米脂绿源增加注册资本31,224,490.00元，新增注册资本由本公司以货币资金认缴。本次增资完成后，本公司持有米脂绿源51.00%的股权。截止至2016年12月31日，米脂绿源注册资本为6,122.45万元。

注6：金源物流由陕西绿源天然气有限公司、榆林金源于2012年11月共同出资设立，成立时注册资本500.00万元。2015年11月，本公司与陕西绿源签订协议，同意本公司向金源物流增加注册资本3,782,304.28元，新增注册资本由本公司以货币资金认缴。本次增资完成后，本公司持有金源物流51.00%的股权。截止至2016年12月31日，金源物流注册资本为878.23万元。

注7：圣明源公司由陕西绿源天然气有限公司、陕西明达西城投资控股有限公司、汉中海源汽贸有限公司于2012年11月出资设立，公司设立时注册资本500万元。截止2016年12月31日，圣明源注册资本为1,200.00万元。

注8：圣明达公司由圣地佰城能源股份有限公司与自然人柯涛涛于2013年4月出资设立，公司设立时注册资本600万元，截止2016年12月31日，圣明达注册资本为800万元。

注9：胜大天然气公司由自然人马生存、白搁于2014年8月出资设立，公司设立时注册资本300万元，截止2016年12月31日，胜大天然气注册资本为2000万元。

注10：乾润能源公司由自然人贺小峰、刘青俊、薛龙元于2014年3月出资设立，公司设立时注册资本1000万元，截止2016年12月31日，乾润能源注册资本为1000万元。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
榆林金源	49.00%	12,561,304.48		148,849,336.44
米脂绿源	49.00%	14,475,216.77		82,268,919.30
金源物流	49.00%	-423,405.27		15,194,557.52
博通中海	23.00%	339,514.13		3,665,847.27

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
榆林金源	401,774,162.86	305,888,081.50	707,662,244.36	248,607,676.95	147,377,776.56	395,985,453.51	693,092,345.97	310,936,974.87	1,004,029,320.84	578,512,703.55	147,377,776.56	725,890,480.11
米脂绿源	238,936,623.60	511,333,573.08	750,270,196.68	442,512,666.78	135,153,951.62	577,666,618.40	66,590,446.34	520,767,193.38	587,357,639.72	313,849,193.14	135,153,951.62	449,003,144.76
金源物	239,748,	77,582.6	317,331,	299,355,		299,355,	244,448,	78,955.1	323,403,	304,594,		304,594,

流	996.61	21.02	617.63	676.78		676.78	410.23	95.53	605.76	545.56		545.56
博通中 海	20,664,3 03.88	47,843,1 34.95	68,507,4 38.83	52,568,9 72.42		52,568,9 72.42	18,822,0 01.84	45,546,3 21.32	64,368,3 23.16	49,906,0 05.15		49,906,0 05.15

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量
金源物流	32,079,191.0 4	-507,754.03	-507,754.03	1,325,687.15	29,383,617.4 0	-974,136.83	-974,136.83	341,366.66
米脂绿源	272,819,291. 88	29,541,258.7 1	29,541,258.7 1	14,260,931.7 7	154,795,857. 69	1,911,979.11	1,911,979.11	-15,846,061.2 6
榆林金源	276,438,436. 83	25,635,315.2 7	25,635,315.2 7	26,999,319.3 1	307,023,870. 31	23,214,809.1 0	23,214,809.1 0	-78,703,060.4 5
内蒙博通	9,137,551.16	1,476,148.40	1,476,148.40	-5,291,508.11	2,741,381.06	275,211.65	275,211.65	-2,738,320.14

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营 企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	
升达新奥清洁能源产业投资基金	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	天然气产业投资、实业投资	30.00%		权益法

管理（宿迁）有限公司						
四川中海天然气有限公司	四川省青白江	四川省青白江	天然气行业	34.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	8,478,567.09	8,633,633.62
非流动资产	29,570,106.74	27,914,351.09
资产合计	38,048,673.83	36,547,984.71
流动负债	8,074,707.90	5,873,448.26
非流动负债		0.00
负债合计	8,074,707.90	5,873,448.26
少数股东权益	3,206,373.40	1,206,373.40
归属于母公司股东权益	26,767,592.53	29,468,163.05
按持股比例计算的净资产份额	9,047,936.09	9,830,058.26
对联营企业权益投资的账面价值	9,047,936.09	9,830,058.26
营业收入		155,235.35
净利润	-2,607,073.92	-3,938,222.15
综合收益总额	-2,607,073.92	-3,938,222.15

其他说明

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

(一) 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会因为对方违约而导致任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获

取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。截止2017年6月30日，本公司流动资产足以覆盖本公司流动负债。

（三）市场风险

1. 外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，本公司很少有外汇销售的情况。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司借款主要是固定利率的借款，较少有浮动利率的情况。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
升达集团	成都市青白江区大弯东路 12 号	项目投资、投资管理、生产销售	62,000.00 万元	25.34%	25.34%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是江昌政。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
升达新奥清洁能源产业投资基金管理（宿迁）有限公司	联营企业
四川中海天然气有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江昌政	董事长、最终控制方
江山	总经理、与主要投资者关系密切的人员
杜金华	与主要投资者、关键管理人员关系密切的人员
罗娅芳	与主要投资者、关键管理人员关系密切的人员
陈文	与主要投资者、关键管理人员关系密切的人员
陈德珍	与主要投资者、关键管理人员关系密切的人员
董静涛及配偶郭晓波	与主要投资者、关键管理人员关系密切的人员
升达装饰	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
升达家居	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
升达上海	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
升达温江	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
升达环保	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
升达造林	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
马维强	对重要子公司施加重大影响的投资方
马维琴	对重要子公司施加重大影响的投资方
李琴琴	对重要子公司施加重大影响的投资方
陕西绿源石化运输有限公司	对重要子公司施加重大影响的投资方控制的企业
陕西金源酒店投资管理有限公司	对重要子公司施加重大影响的投资方控制的企业
圣地佰城能源股份有限公司	对重要子公司施加重大影响的投资方控制的企业
陕西金源投资控股集团有限公司	对重要子公司施加重大影响的投资方控制的企业
陕西金石矿业投资有限公司	对重要子公司施加重大影响的投资方控制的企业
西安长韦青海石油长安住宅小区建设有限责任公司	对重要子公司施加重大影响的投资方控制的企业
陕西绿源天然气有限公司	对重要子公司施加重大影响的投资方控制的企业
圣地佰诚青县明亮加气站	对重要子公司施加重大影响的投资方控制的企业

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

陕西绿源石化运输有限公司	接受劳务	1,651,317.48	20,000,000.00	否	2,498,764.56
--------------	------	--------------	---------------	---	--------------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
升达装饰	销售地板产品、木门、柜体、纤维板和配件		5,043,706.69
杜金华	销售地板产品、木门、柜体和配件		1,619,020.03
罗娅芳	销售地板产品、木门、柜体和配件		2,484,112.58
陈文	销售地板产品、木门、柜体和配件		543,941.18

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

因重大资产重组，合并范围减少使相关关联交易减少。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
榆林金源	200,000,000.00	2016年04月27日	2020年04月26日	否
米脂绿源	180,000,000.00	2016年04月27日	2020年04月26日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江昌政、董静涛	113,000,000.00	2006年09月26日	2020年09月24日	否
升达集团、升达造林	87,000,000.00	2006年09月26日	2020年09月24日	否
升达集团、江昌政、陈德珍	150,000,000.00	2016年09月01日	2021年08月30日	否
升达集团、	21,000,000.00	2016年06月06日	2020年05月31日	否
升达集团、江昌政、陈德珍、升达家居、升达造林	100,000,000.00	2016年04月19日	2019年04月18日	否
江昌政、陈德珍	100,000,000.00	2016年08月07日	2017年08月11日	否
升达集团	400,000,000.00	2016年08月07日	2021年05月17日	否
升达集团	100,000,000.00	2017年06月16日	2019年08月15日	否
陕西绿源、升达集团	200,000,000.00	2016年04月27日	2020年04月26日	否
陕西绿源、升达集团	180,000,000.00	2016年04月27日	2020年04月26日	否

关联担保情况说明

注1：本公司在国家开发银行总借款金额为1.13亿元的银行借款由中元国信信用担保有限公司提供保证担保。2006年8月23日，本公司与中元国信信用担保有限公司签订了委托保证合同，并签订了国有土地使用权抵押承诺函和设备抵押承诺函以作为本公司履行委托保证合同项下的责任和义务的反担保；2006年9月29日本公司与该担保公司签署了《保证金质押反担保合同》，由本公司向该担保公司提供足值的反担保，本公司已为该反担保支付保证金；本公司股东江昌政及其配偶陈德珍、董静涛及其配偶郭晓波签署《个人无限连带责任承诺函》，承诺以个人所有的全部财产以无限连带责任的方式为该担保提供保证反担保；升达上海签署《不可撤销连带责任保证函》，承诺以该公司所有的全部财产，以无限连带责任方式为该担保提供保证反担保。该笔借款截止2017年6月30日，借款余额为1200万元。

注2：升达集团以账面价值为1,387.23万元的林业资产、升达造林以其账面其价值为5,955.62万元的林业资产为本公司公司在国家开发银行的8,700.00万元借款提供抵押担保。该笔借款截止2017年6月30日，借款余额为3000万元。

注3：升达集团、江昌政、陈德珍为本公司在中国长城资产管理股份有限公司成都办事处的1.5亿元委托贷款提供连带责任保证担保。

注4：升达集团为本公司在中国工商银行股份有限公司成都盐市口支行的2100万元借款提供保证担保。

注5：升达家居以其柜体、木门生产设备，升达造林以其自有林权为本公司与民生金融租赁股份有限

公司1亿元借款提供抵押担保，升达集团、江昌政、陈德珍为该借款提供保证担保。

注6：江昌政、陈德珍为本公司在广发银行成都分行的1亿元授信额度提供保证担保。

注7：升达集团为本公司在恒丰银行成都分行的4000万元借款提供保证担保。

注8：升达集团为本公司在浙商银行成都分行的10000万元借款提供保证担保。

注9：陕西绿源、升达集团为榆林金源与华融金融租赁股份有限公司2亿元融资租赁提供保证担保。

注10：陕西绿源、升达集团为米脂绿源与华融金融租赁股份有限公司1.8亿元融资租赁提供保证担保。

②本公司与子公司之间的担保

A.本公司为榆林金源与华融金融租赁股份有限公司2亿元融资租赁提供保证担保；

B.本公司为米脂绿源与华融金融租赁股份有限公司1.8亿元融资租赁提供保证担保；

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,543,312.27	1,628,200.99

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	圣地佰诚青县明亮加气站	184,556.10	9,227.81	184,556.10	9,227.81

其他应收款	升达集团			852,832,762.18	
-------	------	--	--	----------------	--

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	升达集团	93,804.14	28,855,027.19
应付账款	陕西绿源石化运输有限公司	517,961.76	156,308.12

7、关联方承诺**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况**5、其他****十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项****(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

公司控股子公司榆林金源、米脂绿源收到华融金融租赁股份有限公司诉榆林金源、米脂绿源、公司和陕西绿源融资租赁合同纠纷的《民事案件应诉通知书》、《民事起诉状》、《民事裁定书》相关法律文书。具体内容详见 2017 年 8 月 22 日刊载于巨潮资讯网《关于控股子公司收到应诉通知书、民事起诉状及民事裁定书的公告》（2017-052）

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

2016年底公司向控股股东升达集团整体出售家居业务后，从原“家居+清洁能源”的双主营业务演变为以“清洁能源”为主，使得本公司无报告分部。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

1、转让林业资产

2016年12月31日，本公司2016年度第三次临时股东大会审议通过了《关于公司重大资产出售具体方案的议案》，同意本公司将林业相关资产转让给升达集团，相关交易的具体情况如下：

(1) 交易的主要内容

①交易标的

本次交易的标的资产分为三部分：1) 本公司持有的林业子公司股权，包括：北京升达100%股权、商务公司100%股权、

河南升达100%股权、湖北升达100%股权、升达家居100%股权、升达山东100%股权、沈阳升达100%股权、升达造林100%股权、上海升达99%股权、升达环保90%股权、重庆升达90%股权、升达温江70%股权、升达佳樱51%股权。2) 本公司持有的林权。3) 本公司拥有的与家居业务经营相关的土地使用权、房产、商标、专利、债权、债务等。

本次交易完成后，本公司不再持有上述子公司的股权，同时也不再拥有林权及与家居业务相关的其他资产。

②交易价格

本次交易的价格以2016年10月31日为基准日，根据福建中兴资产评估房地产土地估价有限责任公司出具的闽中兴评字（2016）第6014号、（2016）第6015号评估报告，以及北京中企华资产评估有限责任公司出具的中企华评报字（2016）第4259号评估报告，升达造林100%股权的评估价值为3,938.89万元，本公司持有的林权的评估价值为1,100.41万元，除此之外其余标的资产的评估价值为89,073.11万元。经各方协商，此次交易的转让价格合计为94,112.41万元。

③价款支付方式及支付期限

根据《重大资产出售协议》约定，升达集团已于 2017 年 6 月 30 日前分期向公司支付全部标的对价款合计 941,124,105.79 元，截止目前，升达集团在上述规定期限内已将全部标的对价款和标的资产对公司的其他应付款支付完毕，且其他应付款对应期间的银行贷款利息亦支付完毕，付款金额和进度符合协议约定。

资产交割：

①出售资产中涉及的子公司股权已全部完成工商变更登记。

②本次出售资产中在公司名下的林权共计 9 项，其中 3 项林权为银行借款抵押提供担保，目前公司正在推进该 3 项林权的抵押解除工作及剩余林权权利人的变更手续。

③本次出售资产中登记在公司名下的房产共计 22 处，土地使用权共 4 宗，截至目前，公司已完成上述房产和土地所有权权利人的变更。

④公司已委托成都市天策商标专利事务所分别向国家工商行政管理总局商标局、国家知识产权局提交了公司名下的 111 项商标及 16 项专利的权利人变更为控股股东升达集团的申请材料，截止本公告日，上述专利已取得国家知识产权局的核准，上述商标的变更尚待国家工商行政管理总局商标局的核准。

2、业绩补偿款

①业绩补偿情况

本公司于2015年11月4日与陕西绿源天然气有限公司签订《增资扩股协议》与《盈利预测补偿协议》，根据协议约定本公司以现金29,227.35万元收购榆林金源、米脂绿源、金源物流三家公司（以下简称标的公司）51%的股权。同时陕西绿源承诺，标的公司2015年度、2016年度、2017年度、2018年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润（以下简称扣非后净利润）数额合计分别不低于人民币5,000.00万元、人民币8,000.00万元、人民币10,400.00万元、人民币13,520.00万元。补偿方式为陕西绿源以现金向本公司进行补偿。

标的公司2016年度业绩承诺完成情况如下：

单位：万元

会计期间	承诺业绩	扣非后利润	业绩完成率	应当补偿金额
2016年度	8,000.00	3,147.30	39.34%	4,852.70

注：鉴于上述，2016年度标的公司实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润合计为 31,472,983.42 元，低于业绩承诺净利润 8,000 万元，陕西绿源已触发业绩承诺补偿义务。2017 年 4 月，公司已书面通知陕西绿源向标的公司之米脂绿源以现金方式补偿 48,527,016.58 元。截止本报告批准报告日，米脂绿源收到500万元业绩补偿款，剩余款项暂未收到。

3、重大合同

为扩大LNG销售，经榆林金源、米脂绿源董事会批准，榆林金源、米脂绿源（以下简称甲方）与陕西艾思吉斯能源科技有限公司（以下简称乙方）签订《液化气天然气买卖合同》，合同约定：甲方向乙方供应液化天然气并给予乙方3个月的信用期，甲方按合同约定对乙方采购量指标进行考核，根据考核结果调整价格。合同有效期自2016年4月1日起至2018年3月31日止。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	217,595,022.51	100.00%	1,085,295.29	0.50%	216,509,727.22	1,047,185,943.62	100.00%	734,555.29	0.07%	1,046,451,388.33
合计	217,595,022.51	100.00%	1,085,295.29	0.50%	216,509,727.22	1,047,185,943.62	100.00%	734,555.29	0.07%	1,046,451,388.33

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：未计提坏账准备应收关联方单位款项	113,125,016.29		
其他款项	21,705,905.88	1,085,295.29	5.00%
1 年以内小计	134,830,922.17	1,085,295.29	0.80%
1 至 2 年	19,817,756.20		
2 至 3 年	62,946,344.14		
合计	217,595,022.51	1,085,295.29	0.50%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 350,740.00 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	3,990,000.00	3,990,000.00
备用金、周转金	8,127,027.52	2,055,931.72
应收非关联方款项	7,486,000.00	8,384,500.08
应收关联方款项	197,991,994.99	1,032,755,511.82
合计	217,595,022.51	1,047,185,943.62

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
余额前五名的其他应收款总额		196,534,490.78		90.32%	350,000.00

合计	--	196,534,490.78	--	90.32%	350,000.00
----	----	----------------	----	--------	------------

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	317,603,391.39	0.00	317,603,391.39	317,603,391.39	0.00	317,603,391.39
对联营、合营企业投资	9,047,936.09	0.00	9,047,936.09	9,830,058.26	0.00	9,830,058.26
合计	326,651,327.48	0.00	326,651,327.48	327,433,449.65	0.00	327,433,449.65

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
贵州中弘达	10,000,000.00			10,000,000.00		
彭山中海	10,000,000.00			10,000,000.00		
金源物流	3,782,305.00			3,782,305.00		
米脂绿源	95,677,068.03			95,677,068.03		
榆林金源	188,244,018.36			188,244,018.36		
内蒙博通	9,900,000.00			9,900,000.00		
合计	317,603,391.39			317,603,391.39		0.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
升达新奥 清洁能源 产业投资 基金管理 (宿迁) 有限公司	1,418,378 .85			522.04						1,418,900 .89	0.00
四川中海 天然气有 限公司	8,411,679 .41			-782,644. 21						7,629,035 .20	0.00
小计	9,830,058 .26			-782,122. 17						9,047,936 .09	0.00
合计	9,830,058 .26			-782,122. 17						9,047,936 .09	0.00

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			252,584,315.11	209,403,120.17
其他业务	5,677,665.35	5,778,700.25		
合计	5,677,665.35	5,778,700.25	252,584,315.11	209,403,120.17

其他说明：

因出售林业相关资产，使母公司暂无主营业务。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-782,122.17	-58,345.97
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		1,891,100.00

合计	-782,122.17	1,832,754.03
----	-------------	--------------

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,475.25	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	13,016,984.04	系对榆林金源往来款利息，并且考虑内部抵减以及应收升达集团债权的资金占用费。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,199.72	
减：所得税影响额	-4,693.62	
少数股东权益影响额	1,102,059.00	
合计	11,899,894.19	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.53%	0.0118	0.0118
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.18%	-0.0040	-0.0040

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

4、其他

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有董事长江昌政先生签章的2017年半年度报告文本原件。
- (二) 载有法定代表人江昌政先生、财务负责人向中华先生、会计机构负责人江昌浩先生签名并盖章的会计报表。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 其他相关资料。
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司证券部。

四川升达林业产业股份有限公司

法定代表人：江昌政

二〇一七年八月二十一日